



West-Brabants Archief

## **CONCEPT BEGROTING 2018**

*(met meerjarenbegroting 2019-2021)*

Bergen op Zoom

Etten-Leur

Halderberge

Moerdijk

Roosendaal

Rucphen

Steenbergen

Woensdrecht

Zundert

Versie 07 april 2017



## INHOUD

1. Aanbiedingsnota .....	2
2. Inleiding.....	2
2.1 Algemeen .....	3
2.2 Kaderbrief.....	3
2.3 De bijdragen van de deelnemers.....	4
2.4 Kerngegevens .....	4
3. Vaststellingsbesluit .....	4
4. Begroting 2018 en meerjarenraming 2019-2021 .....	5
5. Toelichting begroting.....	6
5.1 Programma Archiefbeheer.....	6
6. Bijdragen deelnemende gemeenten .....	11
7. Paragrafen .....	12
7.1 Financieringsparagraaf.....	12
7.2 Bedrijfsvoeringsparagraaf.....	12
7.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	13
8. Bijlagen.....	14-16

## 1 . AANBIEDINGSNOTA

Hierbij bieden wij u de begroting 2018 en de meerjarenbegroting 2019 - 2021 van het West-Brabants Archief (WBA) aan.

De begroting 2018 is opgesteld op het moment dat de West-Brabantse archiefsamenwerking in werking is getreden per 1 juli 2016. De medewerkers zijn per 1 januari 2017 in algemene dienst gekomen en zullen per 1 april 2017 definitief geplaatst worden. Het boekjaar 2017 wordt derhalve het eerste volledige jaar van de nieuwe archieforganisatie waarbij de begrote bedragen omgezet worden in reële uitgaven. Op dit moment worden de contouren van een evenwichtige begroting steeds beter zichtbaar. De begroting van het jaar 2019 zal, gebaseerd op volledige jaarcijfers uit 2017, volledig en compleet zijn. Op basis van de inmiddels bekende cijfers uit het afgelopen gebroken boekjaar en de eerste maanden van 2017 wordt nu een op onderdelen aangescherpte begroting 2017 en deze begroting 2018 aangeboden.

Ten behoeve van de eenvoud en transparantie is vanaf de herziene begroting 2017 gekozen voor het samenvoegen van het programma bedrijfsvoering en archiefbeheer tot een nieuw programma archiefbeheer.

West-Brabants Archief

Het Dagelijks Bestuur

## 2. INLEIDING

### 2.1 ALGEMEEN

In 2016 werd het West-Brabants Archief (WBA) opgericht. Drie instellingen waarin negen gemeenten zijn vertegenwoordigd werken voortaan samen in het WBA. De hoofdreden om deze stap te maken was gelegen in het feit dat de overheid zich steeds meer gaat focussen op de digitale archivering. Gemeenten maken in rap tempo de omslag naar een digitale informatievoorziening. Papier heeft zijn langste tijd gehad, het moment is niet ver meer dat er volledig digitale archieven zullen worden overgedragen. Het WBA neemt daar, conform de opdracht van de gemeenteraden bij de begroting van 2017, een leidende rol in. Het is immers een wettelijke plicht om geselecteerde informatie, dus ook de digitale, voor het nageslacht te bewaren en belangrijker nog, blijvend te kunnen raadplegen. Daarvoor dient het e-depot. Een intensieve relatie met de deelnemende gemeenten is van groot belang om ook de digitale toekomst in een e-depot te kunnen borgen.

Kort gezegd zijn de doelstellingen van de samenwerking:

- Een bijdrage leveren aan een efficiënte en effectieve borging van de digitale informatie voor de bedrijfsvoering, verantwoording en controleerbaarheid nu en voor erfgoed in de toekomst.
- Goede kwaliteit van beleidsontwikkeling en de uitvoering van kerntaken die voortvloeien uit de Archiefwet 1995 en lokale regelingen.
- Geringe kwetsbaarheid van de uitvoering van kritische taken op het gebied van archiefbeheer en wettelijk toezicht op de nog niet overgebrachte archiefbescheiden.
- Goede kwaliteit van innovatieve en eigentijdse dienstverlening aan de interne en externe klanten binnen de financiële ruimte die geboden is.

### 2.2 KADERBRIEF

In het kader van de *Zes kaderstellende spelregels verbonden partijen en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr)* is vóór 1 februari 2017 een kaderbrief toegestuurd aan alle deelnemers van het WBA voor het begrotingsjaar 2018.

Er zijn na het verzenden van de kaderbrief geen nieuwe ontwikkelingen te melden die zorgen voor een afwijking van hetgeen in de kaderbrief is aangegeven. Wij verwijzen derhalve naar hetgeen hierin is verwoord.

In de raming voor 2018 is een indexering toegepast. De kosten voor 2018 zijn ten opzichte van 2017 verhoogd met 1,1 % (op basis van het indexcijfer materiële overheidsconsumptie (imoc) van het CPB) in verband met structurele kostenstijgingen. De loonkosten zijn verhoogd met 2,2 %. Er wordt hierbij uitgegaan van de ledenbrief van het VNG m.b.t. de uitgangspunten nog af te sluiten CAO voor 2018. In de 2,2 % is rekening gehouden met de pensioenpremiekosten die door het ABP zijn voorzien en een beperkte salarisverhoging. Als de definitieve CAO afspraken een bijstelling van de ramingen betekenen, zal dit via een begrotingswijziging worden voorgelegd.

De meerjarenbegroting geeft de ontwikkelingen op programmaniveau weer. In de meerjarenbegroting zijn de structurele baten die nu bekend zijn opgenomen. Er wordt naar gestreefd om het pand in Oudenbosch, dat eigendom is van de GR, deels te verhuren aan de nieuwe regionale omroep. De onderhandelingen zijn nog volop gaande. Mocht dit succesvol afgerond worden dan zal de bijdrage van alle deelnemers structureel dalen. Op dit moment is dit nog onzeker, zodat hiervoor nog geen bedrag is geraamd in de begroting.

## 2.3 DE BIJDAGEN VAN DE DEELNEMERS:

Deelnemer	Bijdragen 2017 herzien			Bijdragen 2018		
	plustaken	bijdrage	Totaal	plustaken	bijdrage	Totaal
Bergen op Zoom	56.000	786.281	842.281	56.000	798.427	<b>854.427</b>
Roosendaal	82.203	496.599	578.802	83.354	504.271	<b>587.625</b>
Etten-Leur		115.873	115.873		117.663	<b>117.663</b>
Halderberge		223.469	223.469		226.922	<b>226.922</b>
Moerdijk		238.988	238.988		242.680	<b>242.680</b>
Rucphen		93.112	93.112		94.551	<b>94.551</b>
Zundert		91.043	91.043		92.450	<b>92.450</b>
Steenbergen		125.805	125.805		127.749	<b>127.749</b>
Woensdrecht		92.078	92.078		93.500	<b>93.500</b>
<b>Totaal</b>	<b>138.203</b>	<b>2.263.248</b>	<b>2.401.451</b>	<b>139.354</b>	<b>2.298.213</b>	<b>2.437.567</b>

De bevoorschotting van de gemeentelijke bijdragen vindt per kwartaal plaats:

1 januari 2018	40% van het gemeentelijk aandeel
1 april 2018	20% van het gemeentelijk aandeel
1 juli 2018	20% van het gemeentelijk aandeel
1 oktober 2018	20% van het gemeentelijk aandeel

## 2.4 KERNGEGEVENS

Het WBA is per 1 juli 2016 ingesteld. Aan de gemeenschappelijke regeling nemen negen gemeenten deel. Het werkgebied heeft in totaal ca. 342.000 inwoners.

## 3. VASTSTELLINGSBESLUIT

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur

De voorzitter,

De secretaris,

J.P.M. Klijs

W.F.L. Reijnders

#### 4. BEGROTING 2018 en meerjarenraming 2019-2021

De lasten en baten voor het WBA worden in onderstaande tabel gepresenteerd. De toelichting per onderdeel is in het volgende hoofdstuk opgenomen. De meerjarenbegroting geeft de ontwikkelingen op programmaniveau weer. Voor de jaren na 2018 is nog geen rekening gehouden met een indexmatige verhoging van lasten en baten, maar zijn slechts de mutaties in de kapitaallasten verwerkt en is de contractueel vastliggende indexverhoging van de vergoeding van de kosten voor bemensing HIP Roosendaal doorberekend.

	Exploitatie	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2016	2017 herzien	2018	2019	2020	2021
<b><u>Programma Archiefbeheer</u></b>						
Personele lasten	949.014	1.447.479	<b>1.486.551</b>	1.486.551	1.486.551	1.486.551
Huisvesting	378.006	531.602	<b>530.189</b>	528.199	526.209	524.213
Ondersteunende diensten	56.832	96.870	<b>100.381</b>	100.381	100.381	100.381
Bedrijfsvoering	21.839	36.000	<b>33.396</b>	33.396	33.396	33.396
ICT en Digitaal Beheer	55.616	105.500	<b>108.281</b>	110.496	110.961	110.781
Conservering en Toegankelijkheid	8.258	50.000	<b>45.385</b>	45.385	45.385	45.385
E-depot	6.240	160.000	<b>170.000</b>	180.000	180.000	180.000
Onvoorzien		30.000	<b>20.000</b>	10.000	10.000	10.000
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.475.805</b>	<b>2.457.451</b>	<b>2.494.183</b>	<b>2.494.408</b>	<b>2.492.883</b>	<b>2.490.707</b>
Baten WBA	36.261	56.000	<b>56.616</b>	56.616	56.616	56.616
Vergoeding educatie B op Zoom	28.000	56.000	<b>56.000</b>	56.000	56.000	56.000
Vergoeding HIP Roosendaal	39.530	82.203	<b>83.354</b>	84.521	85.704	86.904
<b>Totaal Baten</b>	<b>103.791</b>	<b>194.203</b>	<b>195.970</b>	<b>197.137</b>	<b>198.320</b>	<b>199.520</b>
<b>Te verdelen onder deelnemers</b>	<b>1.372.014</b>	<b>2.263.248</b>	<b>2.298.213</b>	<b>2.297.271</b>	<b>2.294.563</b>	<b>2.291.187</b>

## 5. TOELICHTING BEGROTING

### 5.1 PROGRAMMA Archiefbeheer

#### Specificatie personele lasten

Omschrijving lasten	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2017 herzien	2018	2019	2020	2021
Salarissen en sociale lasten	1.400.104	<b>1.430.906</b>	1.430.906	1.430.906	1.430.906
Reiskosten woon-werkverkeer	17.000	<b>17.000</b>	17.000	17.000	17.000
Dienstreizen	3.875	<b>3.875</b>	3.875	3.875	3.875
Opleidingen	21.000	<b>21.231</b>	21.231	21.231	21.231
Overige personeelskosten	13.500	<b>13.539</b>	13.539	13.539	13.539
<b>Totaal</b>	<b>1.455.479</b>	<b>1.486.551</b>	<b>1.486.551</b>	<b>1.486.551</b>	<b>1.486.551</b>

#### Toelichting op de personele lasten

De in de begroting opgenomen loonkosten zijn gebaseerd op de streefformatie van 19,54 fte inclusief 1,04 fte voor het Historisch Informatiepunt in Roosendaal dat volledig door de gemeente Roosendaal betaald wordt. Dit betreft de zogenaamde plustaken. Kosten woon- werkverkeer zijn gebaseerd op € 825,- per fte (afgerond op €17.000). Voor dienstreizen is een bedrag geraamd van € 3.875,- en voor opleidingskosten is uitgegaan van € 1.000,- per medewerker. De overige kosten omvatten o.a. aansluiting bij HR 21, arbodienst en salarisadministratie.

Het zal duidelijk zijn dat, wegens verplichtingen jegens het huidige personeel, de streefformatie bij de start van de GR niet direct gerealiseerd zal zijn. De meeste medewerkers hebben namelijk een uitloopschaal of hebben anderszins in het verleden een hoger salaris verkregen. Dit heeft tot gevolg dat er sprake is van vacatureruimte, die nog niet kan worden ingevuld. In de loop van 2018 en volgende jaren zal uitgebreid aandacht worden besteed aan personeelsbeleid, loonsomsturing, inzet generatiepact, strategische personeelsplanning e.d. Daarnaast is rekening gehouden met jaarlijkse periodieken. Tevens is de eindejaarsuitkering verwerkt. Er is geen rekening gehouden met de kosten van jubilea e.d.

#### Specificatie huisvestingskosten

Omschrijving lasten	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2017 herzien	2018	2019	2020	2021
<u>Locatie Oudenbosch</u>					
Energie	19.000	<b>19.000</b>	19.000	19.000	19.000
Schoonmaak	2.500	<b>2.528</b>	2.528	2.528	2.528
Preventief onderhoud	11.900	<b>12.031</b>	12.031	12.031	12.031
Correctief onderhoud	2.100	<b>2.123</b>	2.123	2.123	2.123
Belastingen en verzekeringen	9.000	<b>9.099</b>	9.099	9.099	9.099
Brandmelding en beveiliging	2.649	<b>2.674</b>	2.674	2.674	2.674
Storting onderhoudsvoorziening	7.451	<b>7.451</b>	7.451	7.451	7.451
Kapitaallasten	83.377	<b>82.044</b>	80.710	79.376	78.036
<b>totaal</b>	<b>137.977</b>	<b>136.950</b>	<b>135.616</b>	<b>134.282</b>	<b>132.942</b>



Locatie Koetshuis Bergen op Zoom

Energie	6.000	<b>6.000</b>	6.000	6.000	6.000
Schoonmaak	17.500	<b>17.693</b>	17.693	17.693	17.693
Correctief onderhoud	3.000	<b>3.033</b>	3.033	3.033	3.033
Huur + doorberekende kapitaallasten	98.800	<b>98.224</b>	97.648	97.072	96.496

Kapitaallasten meubilair	5.200	<b>5.120</b>	5.040	4.960	4.880
<b>totaal</b>	<b>130.500</b>	<b>130.070</b>	<b>129.414</b>	<b>128.758</b>	<b>128.102</b>

Depot Wilhelminaveld

Huur	223.125	<b>223.125</b>	223.125	223.125	223.125
Energie	36.000	<b>36.000</b>	36.000	36.000	36.000
Onderhoud	2.000	<b>2.022</b>	2.022	2.022	2.022
Overige kosten	2.000	<b>2.022</b>	2.022	2.022	2.022
<b>totaal</b>	<b>263.125</b>	<b>263.169</b>	<b>263.169</b>	<b>263.169</b>	<b>263.169</b>

<b>Totaal huisvestingskosten</b>	<b>531.602</b>	<b>530.189</b>	<b>528.199</b>	<b>526.209</b>	<b>524.213</b>
----------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

*Toelichting op de huisvestingskosten:*

Het pand aan de **Beukenlaan in Oudenbosch** is eind mei 2006 in gebruik genomen en is eigendom van de GR. Dit pand voldoet aan alle wettelijke eisen die worden gesteld aan archiefbewaarplaatsen. Vanaf de ingebruikname vinden de reguliere preventieve onderhoudswerkzaamheden plaats. Tevens is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. In 2012 is het meerjarig onderhoudsplan vastgesteld, de storting in de onderhoudsvoorziening is hierop gebaseerd. Dit plan wordt eind 2017 herzien en de jaarlijkse storting behoeft daardoor mogelijk aanpassing. De capaciteit van ruim 5 kilometer van het depot is nodig om het materiaal van de deelnemende gemeenten tot 2020 op te vangen. Rekening wordt gehouden met het stoppen van papieren inbreng per die datum. De kosten voor de exploitatie van het pand in Oudenbosch bedragen € 137.000. Dit pand heeft ook een eigentijds kantoorgedeelte, waarvoor een nieuwe bestemming moet worden gevonden. Dit kan wellicht een huur- of verkoopopbrengst betekenen in de toekomst. Momenteel vinden er onderhandelingen plaats met de nieuwe regionale omroep. Zodra er een huur- of koopovereenkomst is gesloten worden de baten daarvan opgenomen in de begroting respectievelijk de balans van het WBA (afhankelijk van huur of verkoop).

**Het Koetshuis in het Markiezenhof** wordt van de gemeente Bergen op Zoom gehuurd voor de huisvesting van de medewerkers en de dienstverlening aan het publiek. Het pand voldoet bij intrek aan alle wettelijke arboverplichtingen. Reguliere preventieve onderhoudswerkzaamheden worden door de gemeente Bergen op Zoom verzorgd op basis van de huurovereenkomst. De totale exploitatiekosten bedragen € 130.070. Dit is inclusief de verbouwing die in 2016 heeft plaatsgevonden en de inrichting van het Koetshuis.

De benodigde depotcapaciteit van ruim 11 kilometer aan het **Wilhelminaveld in Bergen op Zoom** wordt gehuurd van de gemeente Bergen op Zoom. De kosten hiervoor bedragen € 223.125. Het pand voldoet aan alle wettelijke eisen die worden gesteld aan archiefbewaarplaatsen. De volledige exploitatie is door het WBA vanaf 2017 overgenomen van de gemeente Bergen op Zoom. Deze exploitatiekosten worden vervolgens voor 3/8 deel doorberekend aan de gemeente, die het depot aan het Wilhelminaveld voor dat deel ook daadwerkelijk voor opslag van museale objecten gebruikt.

### *Toelichting op de overige lasten*

#### **Ondersteunende diensten:**

De GR zal geen eigen personeel in vaste dienst nemen voor ondersteunende processen als financiën, P&O / salarisadministratie, juridische zaken en inkoop. Deze personele ondersteuning wordt, zoals gebruikelijk bij verbonden partijen, afgenomen bij de centrumgemeente Bergen op Zoom en bij de Stichting Inkoopbureau West-Brabant. De contractueel overeengekomen kosten bedragen € 70.560.

Voor de accountantskosten is een bedrag geraamd van € 7.500.

Hoewel de formatie van het WBA per 1 april definitief volgens het functieboek zal zijn ingevuld, ontbreekt er een chauffeur voor het transport van archiefmateriaal. Het WBA heeft een eigen bedrijfsauto, die wordt ingezet voor transport van dossiers van en naar gemeenten en voor het halen en brengen van aangevraagde archiefstukken voor bezoekers. Het feit dat het archiefdepot op afstand is geplaatst, maakt dit noodzakelijk. Via de WVS is een chauffeur aangetrokken, zijn kosten bedragen jaarlijks afgerond € 22.000.

#### **Bedrijfsvoering:**

Onder deze verzamelnaam vallen kosten die in de eerdere begroting in relatief kleine posten waren uitgesplitst. Daaronder vallen zaken als kopieervoorzieningen, kantinekosten, kantoorbenodigdheden, de bedrijfsauto, abonnementen en lidmaatschappen, PR materialen en overige kosten. Tezamen vormen deze een bedrag van ruim € 33.000.

#### **ICT en digitaal beheer:**

Onder deze begrotingspost vallen de eerdere posten automatisering werkplekken en hosting / website. De kosten bestaan enerzijds uit kapitaallasten die verband houden met de investering in de automatisering van de werkplekken. De kapitaallasten bedragen circa € 19.000 voor afschrijving en rente gedurende een periode van drie jaar. Maar daarnaast betreft het telefoonkosten, softwarelicenties (het WBA gebruikt Office 365), kosten voor beheer en onderhoud en voor reparaties. Omdat het WBA zich profileert als digitaal dienstverlener, vervult de website een centrale rol. Daarom is er ook in dit budget ruimte vrij gemaakt, i.c. een bedrag van € 15.000, om door te ontwikkelen. Dat is beslist nodig om de kwaliteit maar ook de kwantiteit van de digitale dienstverlening op peil te houden en in de pas te blijven lopen met wat er om ons heen gebeurt.

Ten opzichte van de optelsom van de beide genoemde "oude" budgetten is er sprake van een daling omdat de samenvoeging van drie websites en drie beheeromgevingen kon leiden tot een beduidend goedkoper (liefst € 48.000 op jaarbasis!) contract met onze webhost.

#### **Conservering en toegankelijkheid:**

Onder deze verzamelpost zijn de eerdere budgetten voor conservering, restauratie en digitalisering bijeen gebracht. Het budget voor conservering van € 10.000 is gehandhaafd in deze herziene begroting, dat voor restauratie gehalveerd tot € 5.000. Daarentegen is het budget voor digitalisering en toegankelijk maken aanmerkelijk verhoogd tot een bedrag van € 30.400. De argumentatie daarvoor is dat het WBA wil participeren in vaak landelijk geëntameerde ontsluitings- en toegankelijkheidsprojecten. Dit zijn vaak grootschalige projecten, waarvoor soms ook subsidiemogelijkheden zijn. Niettemin wordt er ook een stevige financiële bijdrage vanuit de archiefdiensten gevraagd. Het WBA wil hierin participeren. Bovendien gaan wij ook voor de eigen regio vraaggerichte digitaliseringsprojecten opzetten. Voorbeelden van beide vormen zijn het project Oorlogsbronnen en het project Fotocollectie voorlopers BN de Stem.

### **E depot:**

Digitaal gevormde archieven moeten worden bewaard en beheerd in een e-depot. Dit stelt een breed scala aan eisen aan o.m. de wijze waarop bestanden worden gevormd, ontsloten en aangeboden. De bewaaromgeving van het e-depot bestaat uit hard- en software. Er is nog weinig bekend over de kosten (eenmalig en structureel) daarvan.

Het is de intentie om in een periode van maximaal vijf jaar na de start van het WBA een volledig werkend e-depot te hebben gerealiseerd. Dit betekent dat het WBA zorgt voor structurele opslag en beheer van digitale archiefbescheiden in een e-depot voor de aangesloten gemeenten. Hiervoor hebben we in de meerjarenbegroting een bedrag van € 160.000 in 2017 opgenomen, oplopend met € 10.000 per jaar.

Dit bedrag is gerelateerd aan de uitkomsten van een onderzoek in de gemeente Haarlem, waar een jaarlijkse kostenindicatie van circa € 95.000 is berekend. Extrapolatie van dit bedrag voor een gemeente met het inwoneraantal van 155.000 naar de WBA situatie met een inwoneraantal van circa 340.000 lijkt daarom aanvaardbaar en komt uit op een benodigd budget van rond de € 200.000. Dit budget verwachten wij over vijf jaar na de start van het WBA nodig te hebben.

Samen met onze deelnemende gemeenten werkt het WBA aan de implementatie van een e-depot voor de duurzame bewaring en toegankelijkheid van digitaal gevormde overheidsarchieven. In het samen opgestelde stappenplan is voorzien dat we in 2017 een e-depot in gebruik gaan nemen. Het is en blijft vooralsnog erg lastig om de kosten voor het e-depot te ramen. Hoewel er al jarenlang wordt ontwikkeld en geëxperimenteerd, blijft het kostenplaatje onduidelijk. Wel is helder dat er meerdere kostencomponenten aan het e-depot kleven:

- kosten voor aanschaf, inrichting, licenties, beheer en onderhoud
- kosten voor ondersteuning bij implementatie
- kosten voor aansluiting van gemeenten op het e-depot
- kosten voor digitale opslag (uitgedrukt in kosten per Terrabyte)
- specifieke opleidings- en trainingskosten

Wij achten het, gezien de huidige stand van zaken, verantwoord het e-depot budget vanaf 2019 te maximeren op € 180.000.

### **Onvoorzien:**

De vorming van een nieuwe organisatie gaat altijd gepaard met zaken die niet voorzien zijn of waarvoor een raming is opgenomen op basis van de op dit moment bekende feiten en omstandigheden. Hiervoor is in 2018 een bedrag van € 20.000 opgenomen teruglopend (evenredig aan de verhoging van het budget voor het e-depot) tot een niveau van structureel € 10.000 per jaar vanaf 2019.

### **Plustaken:**

Bij de totstandkoming van het WBA zijn met de gemeenten Bergen op Zoom en Roosendaal afspraken gemaakt over extra taken die het WBA voor deze gemeenten verzorgt. Voor Bergen op Zoom gaat het om het faciliteren van educatieve activiteiten. Hiervoor draagt de gemeente Bergen op Zoom zelf de kosten in de vorm van een structurele jaarlijkse bijdrage van € 56.000. Dit bedrag wordt niet geïndexeerd.

In Roosendaal is in het Tongerlohuis een Historisch Informatiepunt (HIP) ingericht. Vanuit het WBA wordt de personele bezetting ingevuld. Hiervoor is een separate overeenkomst afgesloten, waarin die personeelskosten worden vergoed door de gemeente Roosendaal. Voor 2018 is een bedrag van € 83.354 afgesproken, dit wordt jaarlijks verhoogd met 1,4 %.

De kosten voor deze beide plustaken zijn opgenomen in het totaal van personeelslasten van het WBA en om die reden niet afzonderlijk vermeld.

### *Toelichting op de baten*

Bij het opstellen van de begrotingen 2016 en 2017 was er onvoldoende zicht op de mogelijke inkomsten (baten) van het WBA. Op advies van de financiële werkgroep zijn die dan ook niet begroot. De werkelijkheid over 2016 en de gevolgen van recent aangegane overeenkomsten geven nu meer inzicht in de opbrengsten van het WBA. Het ramen van deze extra baten heeft invloed op de hoogte van de deelnemersbijdragen: deze dalen daardoor t.o.v. de oorspronkelijke begroting.

De baten zijn opgebouwd uit:

- opbrengsten uit geleverde diensten in studiezaal en via website € 3.500
- opbrengsten uit de verhuur van depotruimte cf. meerjarig aangegane overeenkomsten € 36.500 (NB: een deel hiervan wordt benut voor het toegankelijk maken van uitgeplaatste archieven)
- opbrengst uit het doorberekenen van 3/8 van de exploitatiekosten archiefdepot aan de gemeente Bergen op Zoom € 15.000
- overige opbrengsten uit o.a. webwinkel € 1.000

Tezamen vormt dit aan inkomsten het begrote bedrag van € 56.000. Voor het jaar 2018 is hierover een indexverhoging van 1,1 % berekend.

Als baten zijn eveneens de hierboven genoemde vergoedingen van de gemeenten Bergen op Zoom en Roosendaal voor hun plustaken opgenomen.

## 6. VERDEELSLEUTEL BIJDRAGEN DEELNEMENDE GEMEENTEN

Als verdeelsleutel is gehanteerd het aantal strekkende meters archief zoals die op 1-1-2017 in de archiefbewaarpplaats opgenomen dienen te zijn. Op grond van de archiefwet, die een overbrengingstermijn van 20 jaar kent, wordt uitgegaan van het aantal overgebrachte meter archief voor 1997. Deze verdeelsleutel doet het meest recht aan een zuivere kostenverdeling, gericht op de te verrichten werkzaamheden en af te nemen diensten en producten met betrekking tot het klassieke, analoge archief. Daarbij is een doorkijk gemaakt naar de aanwas van analoge archieven - zowel overheids- als particuliere archiefcollecties - tot en met 2020.

Als de digitalisering van de archiefinformatie van de gemeenten doorgaat zoals nu voorzien dan zal rond het jaar 2020 de toestroom van analoge archieven opdrogen en nog slechts digitaal gevormde archiefcollecties worden opgenomen. Die fundamentele verandering zal leiden tot een heroverweging van de verdeelmaatstaf.

	meters	%
Bergen op Zoom	3.800	35
Roosendaal	2.400	22
Etten-Leur	560	5
Halderberge	1.080	10
Moerdijk	1.155	11
Ruchpen	450	4
Zundert	440	4
Steenbergen	608	6
Woensdrecht	445	4
	<hr/>	
	10.938	100

## 7. PARAGRAFEN

De paragrafen waaraan in de begroting verplicht aandacht moet worden besteed zijn: Financiering en Bedrijfsvoering. In de begroting willen wij ook nog kort aandacht besteden aan de paragraaf Weerstandsvermogen.

### 7.1 Financieringsparagraaf

#### *Liquiditeitsplanning*

De exploitatielasten van het West Brabants Archief worden gedekt door bijdragen van de deelnemers. De in de begroting opgenomen gemeentelijke bijdragen worden per de eerste van het kwartaal bij de deelnemers in rekening gebracht. Omdat de exploitatielasten merendeels gelijkmatig over het kalenderjaar worden uitgegeven ontstaat gedurende het begrotingsjaar een liquiditeitsoverschot dat voor een deel op een bedrijfsspaarrekening wordt belegd. Het gedeelte van het saldo boven € 250.000 zal bij een van de deelnemende gemeenten belegd worden. Op 10 februari 2014 heeft het Agentschap Schatkistbankieren meegedeeld dat aan het RAWB (en dus ook aan de rechtsopvolger WBA) een uitzonderingspositie is verleend voor het schatkistbankieren en daarom geen eigen rekening courant bij de schatkist hoeft aan te houden. Wij gaan er vanuit dat deze werkwijze ook voor het WBA kan worden gecontinueerd.

#### *Financieringsbehoefte*

Bij de gemeente Moerdijk zijn vaste geldleningen afgesloten voor de financiering van de bouw en de inrichting van het pand in Oudenbosch. Voor eventuele nieuwe investeringen zal financiering gezocht worden bij de gemeente Bergen op Zoom. In 2016 zijn leningen aangegaan bij die gemeente voor de inrichting van de ICT en voor meubilair in het Koetshuis.

#### *Financiële positie*

Nagenoeg alle investeringen zijn middels projectfinanciering gefinancierd. Dit betekent ook dat de aflossingen aan de geldleningen gelijk zijn aan de afschrijvingen op de activa en dat de rentekosten direct ten laste van de betreffende begrotingsposten worden gebracht (dit is van toepassing bij 'Huisvesting' en 'ICT en digitaal beheer')

Deze financieringssysteem is tevens de reden dat er in deze begroting geen (meerjarig) geprognosticeerde begin- en eindbalans zit. Er worden immers geen mutaties verwacht (noch geraamd) in vaste of passieve activa en geen mutaties in vlottende activa of passiva, anders dan de uit normale bedrijfsvoering voortkomende transacties. Dit betekent dat er geen verandering zal komen in de financiële positie van het WBA anders dan de allocatie van eventueel uit de jaarrekeningen blijvende resultaten.

Er zitten geen geraamde incidentele baten en lasten in de (meerjaren)begroting en geen structurele toevoegingen/onttrekkingen aan reserves.

### 7.2 Bedrijfsvoeringsparagraaf

#### *Personeel*

In 2017 zullen aanvankelijk 21 personen in vaste dienst zijn, die gezamenlijk 1,13 fte minder vormen dan de streefformatie van 19,54 fte. Doordat bijna alle medewerkers in een uitloopschaal zitten of in het verleden om andere redenen hoger zijn ingeschaald, zijn de werkelijke loonkosten hoger dan de loonkosten van de beoogde formatie. Toekomstig verloop van personeel, in welke vorm dan ook, zal het mogelijk maken om geleidelijk de formatieruimte van 1,13 fte in te vullen, zonder dat dit tot extra kosten gaat leiden. Naast deze formatie krijgt het WBA hulp van enthousiaste vrijwilligers.

De kosten van de formatie worden voor 2018 geraamd op afgerond € 1.487.000. Het ziekteverzuim van het personeel wordt ingeschat op 3,0%.

Ondersteunende diensten op het gebied van P&O en Financiën worden afgenomen van de gemeente Bergen op Zoom. Hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten.

#### *Onderhoud kapitaalgoederen*

Het WBA heeft een gebouw in eigendom waarvoor een onderhoudsvoorziening is ingesteld om dit op waarde te houden. Elke vijf jaar wordt er een meerjarig onderhoudsplan opgesteld, op basis waarvan die voorziening actueel en toereikend wordt gehouden.

#### *Automatisering*

Sinds medio 2016 is er een volledig nieuwe website die de content van de voormalige drie instellingen op een uniforme wijze zal presenteren voor het publiek en de deelnemende gemeenten. De website voldoet aan de webrichtlijnen overheidswebsites en aan de normen van "Drempels Weg".

In het Koetshuis is een nieuw pc netwerk aangelegd wat tevens volledig draadloos opereert. Bedrijfszekerheid, beveiliging en ondersteuning van het beheer dient hierbij gegarandeerd te zijn.

### **7.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing**

In deze paragraaf wordt ingegaan op de vraag in hoeverre de organisatie in staat is om financiële tegenvallers en risico's op te vangen. Om dat te kunnen beoordelen is inzicht nodig in de omvang en achtergronden van de aanwezige risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

In het kader van risicomanagement worden minimaal één keer per jaar de belangrijkste risico's geïnventariseerd. Omdat het WBA een organisatie in oprichting is, heeft deze inventarisatie nog niet plaatsgevonden. De vorming van een nieuwe organisatie gaat altijd gepaard met zaken die niet voorzien zijn of waarvoor een raming is opgenomen op basis van de op dit moment bekende feiten en omstandigheden. Hiervoor is voor 2018 een post onvoorzien van € 20.000 opgenomen.

De GR West-Brabants Archief beschikt sinds kort over een eigen vermogen. Binnen de mogelijkheden van de fiscale status kan het WBA namelijk een eigen reserve aanleggen. Het algemeen bestuur dient bij positieve exploitatieresultaten daartoe een besluit te nemen. Bij de vaststelling van de jaarrekening over 2016 is het besluit genomen om het positieve saldo over dat boekjaar aan de algemene reserve toe te voegen.

## 8. Bijlagen

### Overzicht investeringen

Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronkelijk bedrag der kapitaaluitgaven 1-1-2018	Vermeerderingen 2018	Vermindering (anders dan door aflossing/afschrijving 2018)	Oorspronkelijk bedrag der kapitaaluitgaven 31-12-2018	Percentage en maatstaf van afschrijving
1	2	3	4	5	6
Nieuwb O'bosch stichtingskosten	€ 1.325.984			€ 1.325.984	1,27% ann 40 jr
Nieuwb O'bosch inrichtingskosten	€ 467.467			€ 467.467	4,28% lin. 15 jr
Meubilair Koetshuis	€ 60.000			€ 60.000	Lin 15
ICT Koetshuis	€ 55.500			€ 55.500	Lin 3
	€ 1.908.951	€ -	€ -	€ 1.908.951	

Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Totaal der aflossingen/afschrijving op kapitaaluitgaven 1-1-2018	Afschrijving kapitaaluitgaven 2018	Aflossing op kapitaaluitgaven 2018	Boekwaarde 1-1-2018	Boekwaarde 31-12-2018
1	7	8	9	10	11
Nieuwb O'bosch stichtingskosten	€ 223.196	€ 33.000		€ 1.102.788	€ 1.069.788
Nieuwb O'bosch inrichtingskosten	€ 374.345	€ 31.350		€ 93.122	€ 61.772
Meubilair Koetshuis	€ 4.000	€ 4.000		€ 56.000	€ 52.000
ICT Koetshuis	€ 18.500	€ 18.500		€ 37.000	€ 18.500
	€ 620.041	€ 86.850	€ -	€ 1.288.910	€ 1.202.060



## Reserves en voorzieningen

Naam reserve of voorziening	Saldo per 1-1-2018	Vermeerderingen	Verminderen	Saldo per 31-12-2018
<b>Reserves</b>				
<u>Algemene reserve</u>				
Korting bijdragen 2e kwartaal RAWB				
Kosten transitie				
<b>Totaal</b>				
<b>Voorzieningen</b>				
<u>Onderhoud gebouw en inventaris</u>	118.320			
Jaarlijkse dotatie conform onderhoudsplan		7.800		
<b>Totaal</b>	<b>118.320</b>	<b>7.800</b>		<b>126.120</b>

## Geldleningen

### Staat van langlopende geldleningen 2018

Nr.	Oorspr. bedrag lening	Datum besluit bestuur	Jaar laatste afl.	Rente-perc.	Restant leningen per 1-1-2018	Rente of rente-bestanddeel 2018	Aflossing of aflossingsbestanddeel 2018	Restant bedrag lening per 31-12-2018	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6	1.800.000	04-11-2003	2045	1,27	1.098.727	13.954	32.923	1.065.804	annuïtair
7	700.000	04-11-2003	2020	4,28	94.050	4.025	31.350	62.700	lineair
8	60.000	21-12-2016	2031	2,00	56.000	1.120	4.000	52.000	lineair
9	55.500	21-12-2016	2019	1,00	37.000	370	18.500	18.500	lineair
	2.615.000				1.285.777	19.470	86.773	1.199.004	