



West-Brabants Archief

CONCEPT HERZIENE BEGROTING 2017

(met meerjarenbegroting 2018-2020)

Bergen op Zoom

Etten-Leur

Halderberge

Moerdijk

Roosendaal

Rucphen

Steenbergen

Woensdrecht

Zundert

Versie 07 april 2017

INHOUD

| | |
|--|-------|
| 1. Aanbiedingsnota | 2 |
| 2. Inleiding | 3 |
| 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 2017-2020 | 5 |
| 5. Toelichting begroting | 6 |
| 5.1 Programma Archiefbeheer | 6 |
| 6. Verdeelsleutel bijdragen deelnemende gemeenten..... | 11 |
| 7. Paragrafen | 12 |
| 7.1 Financieringsparagraaf | 12 |
| 7.2 Bedrijfsvoeringsparagraaf | 13 |
| 7.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 13 |
| 8. Bijlagen | 14-16 |

1. AANBIEDINGSNOTA

Hierbij bieden wij u de herziene begroting 2017 en de meerjarenbegroting 2018 - 2020 van het West-Brabants Archief (WBA) aan.

De oorspronkelijke begroting 2017 is opgesteld op het moment dat de contouren van de West-Brabantse archiefsamenwerking tussen Bergen op Zoom, Steenbergen, Woensdrecht, Roosendaal en de deelnemers van het RAWB door de colleges en raden van de negen gemeenten waren geaccordeerd. Op 1 juli 2016 is het WBA van start gegaan met als vestigingsplaats Bergen op Zoom.

Wij hebben in de kadernota al aangekondigd dat de begroting 2017 grotendeels was gebaseerd op die van 2016. 2017 is het eerste volledige jaar van het nieuwe archief waarbij de begrote bedragen omgezet gaan worden in reële uitgaven. Om die reden is er indertijd voor gekozen om geen grote wijzigingen door te voeren in de begroting. Wel is rekening gehouden met de cao-verhoging voor 2016 en 2017, tevens is rekening gehouden met de lagere exploitatielasten van het pand in Oudenbosch als gevolg van het oversluiten van de aan dit pand gekoppelde geldlening.

De gemeenteraden hebben ingestemd met de hierboven beschreven gedragslijn, maar tevens kenbaar gemaakt dat zij, zodra mogelijk, meer en actueler inzicht wensen in de financiële situatie van het WBA. Met deze herziening van de begroting 2017 voldoen wij aan die wens. Wij hebben tekstueel geen geheel nieuwe begroting opgesteld. De tekstuele passages zijn grotendeels dezelfde gebleven. Slechts waar een andere toelichting nodig was, is deze aangepast.

De begroting in financiële zin is wel veranderd. De bedragen en tabellen zijn aangepast aan de ervaringsgegevens over de periode juli 2016 – februari 2017. Bovendien hebben we gekozen voor een overzichtelijkere indeling van de begrotingsposten. Kleine posten zijn samengevoegd. Daarnaast hebben we, ten behoeve van de eenvoud en de transparantie, het onderscheid tussen de programma's Bedrijfsvoering en Archiefbeheer laten vervallen. We gebruiken voortaan slechts één programma, namelijk Archiefbeheer, zonder doorbelastingen en onderlinge verrekeningen. Archiefbeheer is per slot van rekening onze core business en herkenbaar voor de deelnemers. In deze herziene begroting is dit reeds toegepast en in toelichtingen uitgelegd hoe de budgetten zijn opgebouwd. Met een op deze manier herziene begroting 2017 is een betere aansluiting mogelijk tussen de resultaten van 2016 (zie de jaarstukken over dat jaar) en de begroting 2018. Deze laatste wordt gelijktijdig aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemers van het WBA.

Tot slot attenderen wij u erop dat de oorspronkelijke begrotingen 2016 en 2017 met de kennis en verwachtingen van toen zijn opgesteld en goedgekeurd. De deelnemersbijdragen zijn daarop berekend. Deze wijziging baseert zich op de kennis van nu en deze leidt tot een lagere bijdrage van de deelnemers. Dit heeft vooral te maken met het feit dat we nu ook baten hebben opgenomen welke indertijd (nog) niet in beeld waren. Deze komen niet in zijn geheel ten goede van de deelnemers, omdat er ook in het afgelopen jaar verplichtingen zijn aangegaan die tot hogere lasten hebben geleid. Per saldo gaan de deelnemers ruim € 21.000 minder bijdragen.

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 samen in het WBA. De hoofdreden om deze stap te maken is 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 zal daar een belangrijke rol in moeten nemen. Het is immers een wettelijke plicht om geselecteerde informatie, dus ook de digitale, voor het nageslacht te bewaren. En belangrijker nog is het blijvend kunnen raadplegen hiervan. 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.
- Door de samenvoeging van de instellingen dienen de taakstellingen per instelling gerealiseerd te worden en binnen de nieuwe organisatie, met minder personeel voor de klassieke taken, te komen tot een goede organisatie die de wettelijke taken kan borgen. Daarnaast dient de organisatie te voorzien in het oppakken van nieuwe taken rondom het e-depot.
- 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 tegen gelijke kosten.

Het jaar 2017 wordt het eerste volledige boekjaar voor het WBA.

2.2 KADERBRIEF

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

De begroting van het WBA voor 2017 wordt gelijktijdig met de begroting 2018 behandeld in de raden van de deelnemende gemeenten. Deze begrotingen lijken qua vorm en inhoud erg op elkaar, maar moeten wel separaat worden vastgesteld om te voldoen aan de wettelijke vereisten.

Na het indienen van de kaderbrief (zoals vastgesteld in 2016) is de CAO-aanpassing voor het gemeentepersoneel bekend geworden. Dit betreft een algemene stijging van 3,4%. Deze stijging is verwerkt in de begroting voor 2017. Daarnaast heeft een renteaanpassing plaatsgevonden voor de hypotheek op de stichtingskosten van het pand in Oudenbosch. Hierdoor dalen de huisvestingskosten.

De meerjarenbegroting (2018 en verder) is een wettelijke vereiste en heeft tot doel om de ontwikkeling van baten en lasten meerjarig weer te geven. 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 kosten voor bemensing HIP Roosendaal doorberekend.

In deze bijgestelde begroting 2017 zijn, in afwijking op de eerdere begroting, tevens extra baten opgenomen, omdat na de exploitatie van 2016 beter zicht is gekomen op het verwerven van inkomsten.

2.3 DE BIJDAGEN VAN DE DEELNEMERS:

| Deelnemers | Bijdragen 2017 | | | Bijdragen 2017 herzien | | |
|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|
| | plustaken | bijdragen | Totaal | plustaken | bijdragen | Totaal |
| Bergen op Zoom | 58.421 | 793.717 | 852.138 | 56.000 | 786.281 | 842.281 |
| Roosendaal | 82.203 | 501.295 | 583.498 | 82.203 | 496.599 | 578.802 |
| Etten-Leur | | 116.969 | 116.969 | | 115.873 | 115.873 |
| Halderberge | | 225.583 | 225.583 | | 223.469 | 223.469 |
| Moerdijk | | 241.248 | 241.248 | | 238.988 | 238.988 |
| Rucphen | | 93.993 | 93.993 | | 93.112 | 93.112 |
| Zundert | | 91.904 | 91.904 | | 91.043 | 91.043 |
| Steenbergen | | 126.995 | 126.995 | | 125.805 | 125.805 |
| Woensdrecht | | 92.948 | 92.948 | | 92.078 | 92.078 |
| Totaal | 140.624 | 2.284.652 | 2.425.276 | 138.203 | 2.263.248 | 2.401.451 |

Hoewel er in de herziene begroting 2017 een bedrag van € 56.000 aan baten is opgenomen, komen deze niet in zijn geheel ten goede aan de deelnemers. Het feitelijke voordeel voor de deelnemers bedraagt € 21.404. Dat dit voordeel niet gelijk is aan de (nieuwe) baten, valt te verklaren doordat er in de periode tussen het vaststellen van de oorspronkelijke begroting 2017 (al in maart 2016) en nu mutaties zijn geweest in de verplichtingen van het WBA welke hebben geleid tot hogere kosten. E.e.a. zal in de jaarrekening 2017 volledig worden verantwoord.

De bevoorschotting van de gemeentelijke bijdragen vindt per kwartaal plaats:

| | |
|----------------|--|
| 1 januari 2017 | 40% van het gemeentelijk aandeel |
| 1 april 2017 | 20% van het gemeentelijk aandeel |
| 1 juli 2017 | 20% van het gemeentelijk aandeel (in dit kwartaal wordt het voordeel van € 21.404 verrekend) |
| 1 oktober 2017 | 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 2017-2020

De lasten voor de nieuwe archieforganisatie zijn in onderstaande tabel opgenomen. De toelichting per onderdeel is in het volgende hoofdstuk opgenomen. In deze herziene versie zijn ook de baten opgenomen, deze waren ten tijde van het opstellen van de eerdere begrotingen nog niet in beeld.

De samenstelling van de herziene budgetten voor 2017 wordt in de volgende paragrafen toegelicht, deels nader gespecificeerd. De begroting van 2018, die deel uitmaakt van onderstaande meerjarenbegroting, is conform de begroting 2018 geïndexeerd. Dat wil zeggen dat voor salariskosten gerekend is met een indexering van 2,2 % en voor materiële inkoop met een indexering van 1,1%.

Aldus luidt de herziene begroting 2017 en meerjarenraming 2018-2020 als volgt:

| | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2017 herzien | 2018 | Meerjarenraming 2019 2020 | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| <u>Programma Archiefbeheer</u> | | | | | | |
| Personele lasten | 1.396.309 | 1.441.979 | 1.447.479 | 1.478.551 | 1.478.551 | 1.478.551 |
| Huisvesting | 551.000 | 528.797 | 531.602 | 530.189 | 528.199 | 526.209 |
| Inhuur derden en accountant | 65.000 | 65.000 | 96.870 | 100.381 | 100.381 | 100.381 |
| Bedrijfsvoering | 24.500 | 24.500 | 36.000 | 36.396 | 36.396 | 36.396 |
| ICT en digitaal beheer | 125.000 | 125.000 | 105.500 | 108.281 | 110.496 | 110.961 |
| Conservering en toegankelijkheid | 30.000 | 30.000 | 50.000 | 50.385 | 50.385 | 50.385 |
| E-depot | 150.000 | 160.000 | 160.000 | 170.000 | 180.000 | 180.000 |
| Onvoorzien | 60.000 | 50.000 | 30.000 | 20.000 | 10.000 | 10.000 |
| Totaal lasten | 2.401.809 | 2.425.276 | 2.457.451 | 2.494.183 | 2.494.408 | 2.492.883 |
| Baten WBA | 0 | 0 | 56.000 | 56.616 | 56.616 | 56.616 |
| Vergoeding educatie B op Zoom | 56.000 | 58.421 | 56.000 | 56.000 | 56.000 | 56.000 |
| Vergoeding HIP Roosendaal | 79.059 | 82.203 | 82.203 | 83.354 | 84.521 | 85.704 |
| Totaal Baten | 135.059 | 140.624 | 194.203 | 195.970 | 197.137 | 198.320 |
| Te verdelen onder deelnemers | 2.268.870 | 2.284.652 | 2.263.248 | 2.298.213 | 2.297.271 | 2.294.563 |

Vanwege de onvergelijkbaarheid van de exploitatiecijfers van de huidige begroting met 2015 zijn de rekeningcijfers van 2015 niet opgenomen.

5. TOELICHTING BEGROTING

5.1 PROGRAMMA ARCHIEFBEHEER

Specificatie personele lasten

| Omschrijving lasten | Begroting | Begroting | Begroting | Meerjarenraming | | |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2016 | 2017 | 2017 herz. | 2018 | 2019 | 2020 |
| Salarissen en sociale lasten | 1.343.231 | 1.400.104 | 1.400.104 | 1.430.906 | 1.430.906 | 1.430.906 |
| Reiskosten woon-werkverkeer | 17.000 | 17.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| Dienstreizen | 3.875 | 3.875 | 3.875 | 3.875 | 3.875 | 3.875 |
| Opleidingen | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.231 | 21.231 | 21.231 |
| Abonnement HR21 | 0 | 0 | 3.500 | 3.539 | 3.539 | 3.539 |
| Totaal | 1.396.309 | 1.441.979 | 1.447.479 | 1.478.551 | 1.478.551 | 1.478.551 |

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 welke volledig door de gemeente Roosendaal betaald wordt. Dit betreft de zogenaamde plustaken. De aanvankelijke formatieplaats voor een medewerker cultuureducatie, exclusief voor Bergen op Zoom, is vervallen en in plaats daarvan wordt er jaarlijks een vast bedrag van € 56.000 geraamd voor educatieve projecten voor Bergen op Zoom. Dit wordt afzonderlijk door die gemeente betaald. Kosten woon- werkverkeer zijn gebaseerd op € 900,- per fte (afgerond op €19.000). Voor dienstreizen is een bedrag geraamd van € 3.875,- en voor opleidingskosten is rekening gehouden met € 1.000,- per medewerker. Voor 2016 bedroeg de CAO-stijging 3,0% en met ingang van 2017 stijgt deze nog eens met 0,4%. Met deze stijgingen is in deze begroting rekening gehouden.

De loonkosten zijn berekend op basis van de feitelijke salarissen van de te plaatsen medewerkers. In de loop van 2017 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. Kosten voor jubilea e.d. zijn niet opgenomen.

Specificatie huisvestingskosten

| Omschrijving lasten | begroting | begroting | begroting | Meerjarenraming | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | 2016 | 2017 | 2017 nw | 2018 | 2019 | 2020 |
| <u>Locatie Oudenbosch</u> | | | | | | |
| Energie | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| Schoonmaak | 5.117 | 5.200 | 2.500 | 2.528 | 2.528 | 2.528 |
| Preventief onderhoud | 14.020 | 14.020 | 11.900 | 12.031 | 12.031 | 12.031 |
| Correctief onderhoud | 2.120 | 2.100 | 2.100 | 2.123 | 2.123 | 2.123 |
| Belastingen en verzekeringen | 8.500 | 8.500 | 9.000 | 9.099 | 9.099 | 9.099 |
| Brandmelding en beveiliging | 3.800 | 3.800 | 2.300 | 2.325 | 2.325 | 2.325 |
| Storting onderhoudsvoorziening | 7.812 | 7.800 | 7.800 | 7.800 | 7.800 | 7.800 |
| Kapitaallasten | 107.751 | 83.377 | 83.377 | 82.044 | 80.710 | 79.376 |
| Totaal | 168.120 | 143.797 | 137.977 | 136.950 | 135.616 | 134.282 |

Locatie Koetshuis Bergen op Zoom

| | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| Energie | 7.500 | 7.500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| Schoonmaak | 4.000 | 4.000 | 17.500 | 17.693 | 17.693 | 17.693 |
| Correctief onderhoud | 2.500 | 2.500 | 3.000 | 3.033 | 3.033 | 3.033 |
| Huur + doorberekende kapitaallasten | 95.000 | 95.000 | 98.800 | 98.224 | 97.648 | 97.072 |
| Kapitaallasten meubilair | 11.000 | 11.000 | 5.200 | 5.120 | 5.040 | 4.960 |
| <i>Totaal</i> | <i>120.000</i> | <i>120.000</i> | <i>130.500</i> | <i>130.070</i> | <i>129.414</i> | <i>128.758</i> |

Depot Wilhelminaveld

| | | | | | | |
|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| Huur | 265.000 | 265.000 | 223.125 | 223.125 | 223.125 | 223.125 |
| Energie | | | 36.000 | 360.00 | 36.000 | 36.000 |
| Onderhoud | | | 2.000 | 2.022 | 2.022 | 20.22 |
| Overige kosten | | | 2.000 | 2.022 | 2.022 | 2.022 |
| <i>Totaal</i> | <i>265.000</i> | <i>265.000</i> | <i>263.125</i> | <i>263.169</i> | <i>263.169</i> | <i>263.169</i> |

Totaal huisvestingskosten **553.120** **528.797** **531.602** **530.189** **528.199** **526.209**

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 meerjarenonderhoudsplan 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 € 138.000. 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 € 130.500. 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. Deze exploitatiekosten worden vervolgens voor 3/8 deel doorberekend aan de gemeente Bergen op Zoom die het depot aan het Wilhelminaveld voor dat deel ook daadwerkelijk voor opslag van museale objecten gebruikt.

Toelichting op de overige lasten:

Inhuur derden en accountant:

De GR zal geen personeel in vaste dienst nemen voor ondersteunende processen als financiën, P&O / salarisadministratie, juridische zaken en inkoop. Deze personele ondersteuning wordt afgenomen bij de gemeente Bergen op Zoom en bij de Stichting Inkoopbureau West-Brabant. De contractueel overeengekomen kosten bedragen € 70.000.

Voor de accountantskosten is een bedrag geraamd van € 5.000.

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 ingehuurd, 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 € 36.000.

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. 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 de ontwikkelingen om ons heen.

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 aanmerkelijk verhoogd tot een bedrag van € 35.000. 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 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 om 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 dat moment bekende feiten en omstandigheden. Hiervoor is in 2017 een bedrag van € 30.000 opgenomen, teruglopend met € 10.000 (evenredig aan de verhoging van het budget voor het e-depot) tot een niveau van structureel € 10.000 per jaar.

De GR West-Brabants Archief beschikt (nog) niet over een eigen vermogen (in lijn met de regionale afspraken rondom verbonden partijen). Dit betekent dat eventuele tegenvallers in principe opgevangen moeten worden binnen de post onvoorzien.

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 2017 is een bedrag van € 82.203 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 directe 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
- 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 BIJDAGEN DEELNEMENDE GEMEENTEN

Als verdeelsleutel is gehanteerd het aantal strekkende meters archief zoals die op 1-1-2017 in de archiefbewaarplaats opgenomen dienen te zijn. Op grond van de archiefwet, die een overbrengingstermijn van 20 jaar kent, wordt uitgegaan van het aantal overgebrachte meters 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.

VERDEELSLEUTEL

| | 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 |
| | | |
| | | |
| | 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 financieringssystematiek 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 2017 geraamd op afgerond € 1.448.000. Het ziekteverzuim van het personeel wordt ingeschat op 3,0%.

Ondersteunende diensten op het gebied van P&O en Financiën worden ingehuurd 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 RISICOBEBEERSING

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 2017 een post onvoorzien van € 30.000 opgenomen.

Het WBA beschikt (nog) niet over eigen vermogen en heeft daardoor verder geen mogelijkheden om eventuele tegenvallers op te vangen. De deelnemende gemeenten staan garant voor financiële tegenvallers die het WBA niet zelf kan opvangen.

8. BIJLAGEN

OVERZICHT INVESTERINGEN

| Omschrijving van de kapitaaluitgaven | Oorspronkelijk bedrag der kapitaaluitgaven 1-1-2017 | Vermeerderingen 2017 | Vermindering (anders dan door aflossing/afschrijving 2017) | Oorspronkelijk bedrag der kapitaaluitgaven 31-12-2017 | 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 1-1-2017 | Afschrijving kapitaaluitgaven 2017 | Aflossing op kapitaaluitgaven 2017 | Boekwaarde 1-1-2017 | Boekwaarde 31-12-2017 |
|--------------------------------------|--|------------------------------------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| 1 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Nieuwb O'bosch stichtingskosten | € 190.612 | € 32.584 | | € 1.135.372 | € 1.102.788 |
| Nieuwb O'bosch inrichtingskosten | € 342.995 | € 31.350 | | € 124.472 | € 93.122 |
| Meubilair Koetshuis | | € 4.000 | | € 60.000 | € 56.000 |
| ICT Koetshuis | | € 18.500 | | € 55.500 | € 37.000 |
| | € 533.607 | € 86.434 | € - | € 1.375.344 | € 1.288.910 |

Reserves en voorzieningen

| Naam reserve of voorziening | Saldo per 1-1-2017 | Vermeerderingen | Verminderingen | Saldo per 31-12-2017 |
|---|--------------------|-----------------|----------------|----------------------|
| Reserves | | | | |
| <u>Algemene reserve</u> | | | | |
| Korting bijdragen 2e kwartaal RAWB | | | | |
| Kosten transitie | | | | |
| Totaal | | | | |
| Voorzieningen | | | | |
| <u>Onderhoud gebouw en inventaris</u> | 110.869 | | | |
| Jaarlijkse dotatie conform onderhoudsplan | | 7.800 | | |
| Totaal | 110.869 | 7.800 | | 118.669 |

Geldleningen

Staat van langlopende geldleningen 2017

| Nr. | Oorspr. bedrag geldlening | Datum besluit bestuur | Jaar van (laatste) aflossing | Rente perc | Restant per 1-1-2017 | Rente of rentebestanddeel 2017 | Aflossing of aflossingsbestanddeel 2017 | Restant bedrag van de geldlening per 31-12-2017 | Opmerkingen |
|-----|---------------------------|-----------------------|------------------------------|------------|----------------------|--------------------------------|---|---|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 6 | 1.800.000 | 04-11-2003 | 2045 | 1,27 | 1.131.237 | 14.367 | 32.510 | 1.098.727 | annuïtair |
| 7 | 700.000 | 04-11-2003 | 2020 | 4,28 | 125.400 | 5.367 | 31.350 | 94.050 | lineair |
| 8 | 60.000 | 21-12-2016* | 2031 | 2,00 | 60.000* | 1.200 | 4.000 | 56.000 | lineair |
| 9 | 55.500 | 21-12-2016* | 2019 | 1,00 | 55.500* | 555 | 18.500 | 37.000 | lineair |
| | 2.615.000 | | | | 1.372.137 | 21.489 | 86.360 | 1.285.777 | |

* Deze leningen zijn in 2016 aangegaan maar komen pas in 2017 op de balans aangezien het geld van de lening pas in 2017 ontvangen is.