



West-Brabants Archief

CONCEPT BEGROTING 2016

Bergen op Zoom
Etten-Leur
Halderberge
Moerdijk
Roosendaal
Rucphen
Steenbergen
Woensdrecht
Zundert

Inhoud

Bladzijde

1. Aanbiedingsnota	2
2. Leeswijzer	3
3. Inleiding	4
4. Kerngegevens	5
5. Vaststellingsbesluit	5
6. Beleidsbegroting	
a. Programmaplan	6
b. Kostenplaatsen	
Kapitaallasten	9
Personeelslasten	10
c. Paragrafen	12
7. Productenraming	15
8. Overzicht meerjarenraming 2016 – 2019	16
9. Bijlagen:	
a. Overzicht personeelslasten en personele sterkte	17
b. Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven	17
c. Investerings- en financieringsstaat	18
d. Overzicht reserves en voorzieningen	18
e. Overzicht opgenomen leningen	18
f. Overzicht deelnemersbijdragen	19

1. Aanbiedingsnota

Hierbij bied ik u de begroting 2016 en de meerjarenbegroting 2016 - 2019 van het West-Brabants Archief (WBA) in oprichting aan.

De begroting 2016 is opgesteld op het moment dat de contouren van de West-Brabantse archiefsamenwerking tussen Bergen op Zoom, Roosendaal en het RAWB door de verschillende colleges van de negen gemeentes zijn geaccordeerd. De besluitvorming over deze nieuwe archieforganisatie wordt in december 2015 afgerond door besluitvorming in de gemeenteraden. Onvoorziene omstandigheden daargelaten zal het WBA vanaf 01 juli 2016 operationeel zijn, gehuisvest in Bergen op Zoom.

Belangrijk is om te vermelden dat deze begroting 2016 een volledige jaarbegroting is terwijl de nieuwe organisatie pas per 1 juli 2016 operationeel zal worden. In 2016 zullen de drie instellingen in het eerste halfjaar gebruik blijven maken van de eigen begroting per instelling. In nader overleg met de deelnemers zal de (deel)begroting van 2016 in het WBA operationeel worden.

West-Brabants Archief
W.F.L. Reijnders
kwartiermaker

2. Leeswijzer

In deze leeswijzer vindt u uitleg over de in de begroting opgenomen onderwerpen.

U vindt u in hoofdstuk 1 de aanbiedingsnota. In hoofdstuk 2 de leeswijzer zelf en in hoofdstuk 3 een inleiding op de begroting met vermelding van de uitgangspunten en het verwachte begrotingsresultaat.

De hoofdstukken 4 en 5 betreffen resp. de kerngegevens en het vaststellingsbesluit.

Onder hoofdstuk 6 is de Beleidsbegroting opgenomen die bestaat uit 6a het Programmaplan waarin wordt aangegeven wat we gaan doen, wat we willen bereiken en wat dat gaat kosten. Onder 6b Kostenplaatsen treft u de verwachte kapitaallasten, personeelslasten en huisvestingslasten aan.

In Hoofdstuk 6c worden de relevante paragrafen besproken.

In Hoofdstuk 7 treft u de productenraming aan en aansluitend in Hoofdstuk 8 vindt u een recapitulatie van de meerjarenbegroting gerubriceerd op programmaniveau over de jaren 2016 - 2019.

Onder de bijlagen presenteren wij u de volgende overzichten.

<i>Overzicht A</i>	Overzicht personeelslasten en personele sterkte
<i>Overzicht B</i>	Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven
<i>Overzicht C</i>	Investerings- en financieringsoverzicht
<i>Overzicht D</i>	Overzicht reserves en voorzieningen
<i>Overzicht E</i>	Overzicht opgenomen langlopende leningen
<i>Overzicht F</i>	Overzicht deelnemersbijdragen

3. Inleiding

3.1 Algemeen

Het jaar 2016 is voor de archiefzorg in West-Brabant een belangrijk jaar. Drie instellingen waarin negen gemeenten zijn vertegenwoordigd gaan samen op in het West-Brabants Archief (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 alle informatie, dus ook de digitale, voor het nageslacht te bewaren en belangrijker nog is het blijvend kunnen raadplegen. Een intensieve relatie met de deelnemende gemeenten is van groot belang om ook de digitale toekomst in een e-depot te kunnen maken.

De meerjarenbegroting geeft de ontwikkelingen op programmaniveau weer. In de meerjarenbegroting is nog geen kosten- of opbrengst stijging opgenomen.

Het saldo van lasten en baten wordt over de deelnemers verdeeld op basis van het aantal meters wat de deelnemer op peildatum 1-1-1997 gevormd heeft. Dat jaar heeft alles te maken met de openbaarheidstermijn van 20 jaar. Het materiaal van na 1997 valt nog onder de gemeente. Alles van voor 1997 moet overgebracht zijn naar de archiefbewaarplaats en is derhalve de gekozen verdeelsleutel.

De bijdragen van de deelnemers vindt u in onderstaand overzicht:

Deelnemer	Bijdrage
Bergen op Zoom	843.824
Roosendaal	576.316
Etten-Leur	116.027
Halderberge	223.766
Moerdijk	239.305
Rucphen	93.236
Zundert	91.164
Steenbergen	125.971
Woensdrecht	92.200
Totaal	2.401.809

3.2 Rechtmatigheid

In het kader van de uitvoering van de begroting heeft een inventarisatie van de interne regelgeving plaatsgevonden en is het toetsingskader voor de controle van de rechtmatigheid vastgesteld.

Vanuit wet, regelgeving en besluiten is aangegeven welke artikelen van belang zijn en vervolgens op welke processen deze uiteindelijk van invloed zijn. Voor de processen inkoop, verkoop, salarisbetalingen, investeringen, opstellen verantwoording en begroting zijn beschrijvingen gemaakt die dienen als toetsingskader voor rechtmatigheidscontrole.

Het toetsingskader is reeds eerder vastgesteld en wordt, indien zinvol, aangepast. Wijzigingen worden aan het algemeen bestuur voorgelegd ter vaststelling.

4. Kerngegevens

De gemeenschappelijke regeling "West-Brabants Archief" wordt per 1 juli 2016 ingesteld.

Aan de gemeenschappelijke regeling nemen negen gemeenten deel. Het werkgebied heeft in totaal ca. 340.000 inwoners (aantallen volgens KING kwaliteitsinstituut Nederlandse Gemeenten)

Als bestuursorganen treden op:

- a. het algemeen bestuur
- b. het dagelijks bestuur
- c. de voorzitter

Bestuursleden

Een voorzitter en de leden van het algemeen bestuur te vormen zullen verkozen worden nadat de gemeenschappelijke regeling door alle deelnemende gemeenten in de gemeenteraad is vastgesteld.. De aldus gekozen voorzitter is tevens voorzitter van het dagelijks bestuur Twee leden van het algemeen bestuur zullen samen met de voorzitter het dagelijks bestuur vormen. De twee leden van het dagelijks bestuur zijn afkomstig uit het algemeen bestuur. Leidend voor dit proces is de tekst van de Gemeenschappelijke Regeling.

5. Vaststellingsbesluit

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur

de voorzitter,

de secretaris,

6. Beleidsbegroting

6a. Programmaplan

Beleid

Per 1 juli 2016 start een nieuwe archieforganisatie (WBA).

Deze nieuwe archieforganisatie moet zowel nu als in de toekomst in staat zijn om adequaat, betrouwbaar en professioneel archiefinformatie te verwerven, te beheren en beschikbaar te stellen.

Het WBA zal zich enerzijds richten op het beheer van analoge archieven en anderzijds in toenemende mate op gedigitaliseerde stukken en digitaal gevormde archieven.

De doelstellingen van de samenwerking zijn conform de bestuurlijke opdracht:

- Een bijdrage leveren aan een efficiënte en effectieve borging van de digitale informatie voor de bedrijfsvoering, verantwoording en controlebaarheid 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.

Programma Bedrijfsvoering

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Lasten	-	-	2.012.309	2.012.309	2.012.309	2.012.309
Baten	-	-	2.012.309	2.012.309	2.012.309	2.012.309
Saldo	-	-	-	-	-	-

De accenten binnen dit programma liggen op:

Personele lasten :

- De loonsom van 20,5 fte
- Kosten woon- werkverkeer € 875,- per fte
- Dienstreizen € 3.000,-
- Opleidingskosten € 1.000,- per fte

De totale kosten personele lasten, zoals opgenomen in de Business Case, bedraagt € 1.317.250,- Ten opzichte van de businesscase is de personeelsbegroting met € 79.059 opgehoogd ivm de bemensing van het frontoffice cultuurcluster in Roosendaal. Deze kosten worden volledig gedragen door Roosendaal. De samenvoeging van de drie archiefdiensten leidt niet tot overschrijding van het in de bc genoemde budget.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn onderverdeeld in een 3-tal componenten :

- € 120.000,- voor de exploitatie van de centrale huisvesting van de organisatie in het Koetshuis van het Markiezenhofcomplex in Bergen op Zoom. Dit is inclusief de kapitaallasten van een verbouwing die noodzakelijk is om het gebouw geschikt te maken voor het beoogde gebruik ;
- € 265.000,- voor de huur van een deel van het ondergronds depot op het Wilhelminaveld te Bergen op Zoom, waar de centrale opslag van archieven zal plaatsvinden ;
- € 166.000,- voor de exploitatie van het huidige RAWB pand te Oudenbosch. Dit pand gaat fungeren als aanvullende archiefbewaarplaats. Dit pand bestaat echter ook uit een eigentijds kantoorgedeelte, waarvoor een nieuwe bestemming gevonden zal moeten worden.

Ondersteunende processen :

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 zal zoveel als mogelijk afgenomen worden van de deelnemende gemeenten. De inschatting is dat hiervoor 750 uur op jaarbasis nodig is tegen een gemiddeld uurtarief van € 80,-. Daarnaast wordt een bedrag van € 5.000,- opgenomen voor accountantkosten.

Programma Archiefbeheer

Baten en lasten programma Archiefbeheer						
	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Lasten	-	-	389.500	389.500	389.500	389.500
Baten	-	-	389.500	389.500	389.500	389.500
Saldo	-	-	-	-	-	-

De accenten binnen dit programma liggen op:

Materiele productiekosten :

Deze kosten bestaan o.a. uit kantoorbenodigdheden, werkplekken, digitalisering, conserveringsmateriaal en webhosting, maar ook kosten voor bijvoorbeeld PR en educatie. Hierbij worden criteria en sleutels aangehouden die ook bij vergelijkbare GR-instellingen zijn toegepast, zoals het Werkplein. Voor de ICT inrichting van werkplekken is bijvoorbeeld een budget van € 1.850,- per werkplek geraamd.

De totale raming voor deze kosten bedraagt € 179.500,-.

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 onze intentie om in een periode van maximaal vijf jaar na de start van het WBA een volledig werkend edepot te hebben gerealiseerd. Dit betekent dat het WBA zorg gaat dragen voor structurele opslag en beheer van digitale archiefbescheiden in een e-depot voor de aangesloten gemeenten. Hiervoor hebben we in deze meerjarenbegroting een bedrag van € 150.000 in 2016 opgenomen oplopend met € 10.000,- per jaar.

Dit bedrag hebben we 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 doet ons uitkomen op het benodigde budget van € 200.000. Dit budget verwachten wij omstreeks vijf jaar na de start van het WBA nodig te hebben.

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 2016 een bedrag van € 60.000,- opgenomen teruglopend met € 10.000,- per jaar (recht evenredig met de verhoging van het budget voor het E-depot).

De GR West-Brabants Archief beschikt niet over een eigen vermogen en heeft daardoor geen mogelijkheden om zelf eventuele tegenvallers op te vangen. Dit betekent dat de deelnemers volledig garant staan voor de kosten van de (financiële) tegenvallers.

Overigens is de algemene lijn bij gemeenten in de regio West-Brabant ten aanzien van verbonden partijen dat het niet wenselijk is dat die partijen een ruim eigen vermogen opbouwen. In principe fungeren de deelnemers als achtervang voor het opvangen van financiële tekorten.

De planning is wel om een risico-inventarisatie uit te voeren en een formeel besluit te nemen over de noodzaak en hoogte van een weerstandsvermogen.

Bijdragen deelnemende gemeenten

Als verdeelmaatstaf is gehanteerd het aantal strekkende meters archief zoals die op 1-1-2017 in de archiefbewaarplaats opgenomen dienen te zijn. Peildatum is, op grond van de archiefwet die een overbrengingstermijn van 20 jaar kent, alle materiaal wat per 1-1-1997 bij iedere deelnemer berust. 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 hebben we 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. Zoals vermeld in de Business Case is het aan het bestuur van het nieuwe West-Brabants Archief om hiervoor beleid te maken.

Bijdragen deelnemers						
	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal bijdragen	-	-	2.401.809	2.401.809	2.401.809	2.401.809

Recapitulatie baten en lasten

<u>Lasten</u>	2016	2017	2018	2019
Bedrijfsvoering	2.012.309	2.012.309	2.012.309	2.012.309
Archiefbeheer	389.500	389.500	389.500	389.500
<u>Totaal</u>	<u>2.401.809</u>	<u>2.401.809</u>	<u>2.401.809</u>	<u>2.401.809</u>
<u>Baten</u>				
Bijdragen deelnemers				
Bergen op Zoom	843.824	843.824	843.824	843.824
Roosendaal	576.316	576.316	576.316	576.316
Etten-Leur	116.027	116.027	116.027	116.027
Halderberge	223.766	223.766	223.766	223.766
Moerdijk	239.305	239.305	239.305	239.305
Rucphen	93.236	93.236	93.236	93.236
Zundert	91.164	91.164	91.164	91.164
Steenbergen	125.971	125.971	125.971	125.971
Woensdrecht	92.200	92.200	92.200	92.200
<u>Totaal</u>	<u>2.401.809</u>	<u>2.401.809</u>	<u>2.401.809</u>	<u>2.401.809</u>

6b. Toelichting op de kostenplaatsen

Kapitaallasten

Lasten	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Meerjarenraming		
				2017	2018	2019
- Rente lang geld	- 0	- 0	65.030	62.825	60.444	58.025
Rente eigen financieringsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	58.994	59.844	60.731	61.656
	0	0	124.024	122.669	121.175	119.681

Baten	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Meerjarenraming		
				2017	2018	2019
Renteresultaat	0	0	-140	0	0	0
Doorberekende kapitaallasten aan:						
- kostenplaats personeelslasten	0	0	7.613	7.613	7.613	7.613
- kostenplaats huisvesting	0	0	107.751	106.416	105.082	103.708
- programma archiefbeheer	0	0	8.800	8.640	8.480	8.360
	0	0	124.024	122.669	121.175	119.681

Personeelslasten

omschrijving lasten	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Meerjarenraming		
				2017	2018	2019
salarissen vlgs staat B			1.343.231	1.343.231	1.343.231	1.343.231
reiskosten woning werk			17.000	17.000	17.000	17.000
dienstreizen			3.875	3.875	3.875	3.875
opleidingen			21.000	21.000	21.000	21.000
flexibele schil			11.203	11.203	11.203	11.203
Aandeel kapitaallasten			7.613	7.613	7.613	7.613
	-	-	1.403.922	1.403.922	1.403.922	1.403.922

omschrijving baten	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Meerjarenraming		
				2017	2018	2019
Rente geldleningen			7.613	7.613	7.613	7.613
Doorberekening naar progr. Bedrijfsvoering			1.396.309	1.396.309	1.396.309	1.396.309
	-	-	1.403.922	1.403.922	1.403.922	1.403.922

De in de begroting opgenomen loonkosten zijn gebaseerd op de streefformatie van 20,5 FTE inclusief 1 FTE voor cultuureducatie die volledig door de gemeente bergen op Zoom betaald wordt en 1 FTE voor openstelling frontoffice Cultuurcluster in Roosendaal die volledig door de gemeente Roosendaal betaald wordt.

Het zal duidelijk zijn dat, wegens verplichtingen jegens het huidige personeel, de streefformatie bij de start van de GR niet direct gerealiseerd zal zijn. In de loop van 2016 en volgende jaren zal daarom uitgebreid aandacht worden besteed aan personeelsbeleid, loonsomsturing, inzet generatiepact, strategische personeelsplanning e.d. Voor 2016 is uitgegaan van de CAO 2013-2015 incl. de verhoging per 1 april 2015. Daarnaast is rekening gehouden met jaarlijkse periodieken. Tevens is de eindejaarsuitkering verwerkt.

Huisvestingslasten

omschrijving lasten	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Meerjarenraming		
				2017	2018	2019
<u>Huisvesting Oudenbosch</u>						
energie			19.000	20.335	21.669	23.043
schoonmaak			5.117	5.117	5.117	5.117
preventief onderhoud			11.900	11.900	11.900	11.900
correctief onderhoud			2.120	2.120	2.120	2.120
belasting en verzekering			8.500	8.500	8.500	8.500
brandmelding / beveiliging			3.800	3.800	3.800	3.800
storting onderhoudsfonds			7.812	7.812	7.812	7.812
aandeel kapitaallasten			107.751	106.416	105.082	103.708
<u>Huisvesting Koetshuis</u>						
energie			7.500	7.500	7.500	7.500
schoonmaak			4.000	4.000	4.000	4.000
preventief onderhoud			2.500	2.500	2.500	2.500
huur			95.000	95.000	95.000	95.000
overige lasten			11.000	11.000	11.000	11.000
<u>Huisvesting depot / boz</u>						
huur			265.000	265.000	265.000	265.000
	-	-	551.000	551.000	551.000	551.000

omschrijving baten	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Meerjarenraming		
				2017	2018	2019
Doorberekening naar Programma bedrijfsvoering			551.000	551.000	551.000	551.000
	-	-	551.000	551.000	551.000	551.000

Het Koetshuis in het Markiezenhofcomplex 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 arbo-verplichtingen. Reguliere preventieve onderhoudswerkzaamheden worden door de gemeente Bergen op Zoom verzorgd.

De benodigde depotcapaciteit van ruim 11 kilometer aan het **Wilhelminaveld in Bergen op Zoom** wordt gehuurd van de gemeente Bergen op Zoom. Het pand voldoet aan alle wettelijke eisen die worden gesteld aan archiefbewaarplaatsen. Reguliere preventieve onderhoudswerkzaamheden worden door de gemeente Bergen op Zoom verzorgd.

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. Voor het correctieve onderhoud (reparaties e.d.) is een afzonderlijke raming opgenomen. In 2012 is het meerjarenonderhoudsplan ge-update. Daarbij is uitgegaan van een nulmeting, d.w.z. dat de huidige status van het pand vertrekpunt was. Dit leidde tot een verlaging van de onderhoudskosten en daarmee ook van jaarlijkse storting in de voorziening voor vervangend onderhoud. De capaciteit van ruim 5 kilometer van het depot is nodig om het materiaal van de gemeentes tot 2020 op te vangen. Rekening wordt gehouden met het stoppen van papieren inbreng per die datum.

6c. Paragrafen

Bij de inwerkingtreding van de Wet dualisering gemeentebestuur zijn de verordeningen conform artikel 212 en 213 van de Gemeentewet door het algemeen bestuur goedgekeurd. In titel 3 van de verordening ter zake het financieel beleid zijn de verplichte paragrafen voor de begroting vastgelegd. 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. De overige in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) genoemde paragrafen zijn voor het West Brabants Archief niet aan de orde.

1. Financieringsparagraaf

Liquiditeitsplanning

De exploitatielasten van het West Brabants Archief worden gedekt door bijdragen van de deelnemers. De in de begroting opgenomen bijdrage in het exploitatietekort wordt in vier voorschotten per kwartaal aan 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 een uitzondering is verleend voor het schatkistbankieren en daarom geen eigen rekening courant bij de schatkist hoeft aan te houden. Wij gaan er vooralsnog vanuit dat deze werkwijze ook voor het WBA kan worden gecontinueerd.

Financieringsbehoefte

Omdat het liquiditeitsoverschot van tijdelijke aard is dienen investeringen in de nieuwbouw en in overige uitgaven met een meerjarig economisch nut gefinancierd te worden met vaste geldleningen, waarvan de looptijd wordt gekoppeld aan de afschrijvingstermijn van die activa.

Wij hebben bij de gemeente Moerdijk vaste geldleningen gesloten voor de financiering van de nieuwbouw en de inrichting daarvan. Voor nieuwe investeringen zal financiering gezocht worden bij reguliere financiële instellingen.

Rentevisie, -kosten en -opbrengsten

Mede als gevolg van de kredietcrisis is de rente op korte beleggingen sterk gedaald. De rente volgt de besluitvorming daaromtrent van de Europese Centrale Bank. In de begroting 2016 wordt nog geen renteopbrengst geraamd.

2. Bedrijfsvoeringsparagraaf

In artikel 15 van de Verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid en beheer is opgenomen dat in paragraaf bedrijfsvoering in de begroting aandacht moet worden besteed aan tijdelijke en actuele onderwerpen die aandacht behoeven. Tevens zijn de onderwerpen opgesomd waaraan speciaal aandacht dient te worden gegeven, zoals aantal personeelsleden, verloof, ziekteverzuim, personeelskosten en kosten inhuur. Bij de totstandkoming van deze GR is nog geen inzicht te geven in andere aandachtspunten. We beperken ons tot hetgeen hier genoemd wordt.

Personeel

In juli 2016 zullen aanvankelijk maximaal 20,5 fte in vaste dienst zijn. Naast deze formatie krijgt het WBA hulp van enthousiaste vrijwilligers.

De kosten van deze formatie worden voor 2016 geraamd op afgerond € 1.396.309,- (voor het gehele jaar). Het ziekteverzuim van het personeel wordt ingeschat op 3,0 %. Er wordt mogelijk, binnen het budget van het e-depot, personeel ingehuurd. Voor andere taken zal geen personeel ingehuurd worden.

Huisvesting

Het Koetshuis in het Markiezenhofcomplex 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 arbo-verplichtingen. Reguliere preventieve onderhoudswerkzaamheden worden door de gemeente Bergen op Zoom verzorgd.

De benodigde depotcapaciteit van ruim 11 kilometer aan het **Wilhelminaveld in Bergen op Zoom** wordt gehuurd van de gemeente Bergen op Zoom. Het pand voldoet aan alle wettelijke eisen die worden gesteld aan archiefbewaarplassen. Reguliere preventieve onderhoudswerkzaamheden worden door de gemeente Bergen op Zoom verzorgd.

Het pand aan de **Beukenlaan in Oudbosch** is eind mei 2006 in gebruik genomen en is eigendom van de GR. Dit pand voldoet aan alle wettelijke eisen die worden gesteld aan archiefbewaarplassen. Vanaf de ingebruikname vinden de reguliere preventieve onderhoudswerkzaamheden plaats. Voor het correctieve onderhoud (reparaties e.d.) is een afzonderlijke raming opgenomen. In 2012 is het meerjarenonderhoudsplan ge-update. Daarbij is uitgegaan van een nulmeting, d.w.z. dat de huidige status van het pand vertrekpunt was. Dit leidde tot een verlaging van de onderhoudskosten en daarmee ook van jaarlijkse storting in de voorziening voor vervangend onderhoud. De capaciteit van ruim 5 kilometer van het depot is nodig om het materiaal van de gemeentes tot 2020 op te vangen. Rekening wordt gehouden met het stoppen van papieren inbreng per die datum.

Automatisering

In 2016 komt er een volledig nieuwe website die de content van de drie fuserende partijen op een uniforme wijze zal presenteren voor het publiek en de deelnemende gemeenten. De website zal aan de webrichtlijnen overheidswebsites en aan de normen van "Drempels Weg" voldoen.

In het Koetshuis zal een nieuw pc netwerk aangelegd worden wat volledig draadloos opereert. Beheer, beveiliging en ondersteuning zijn onderwerp van studie om de bedrijfszekerheid te garanderen.

3. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt ingegaan op de vraag in hoeverre de organisatie in staat is om financiële tegenvallers 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 is het belangrijk om minimaal één keer per jaar de belangrijkste risico's te inventariseren. Omdat het WBA een organisatie in oprichting is, heeft deze inventarisatie nog niet plaats kunnen vinden. De vorming van een nieuwe werkorganisatie 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 een post onvoorzien van € 60.000 opgenomen.

Het WBA beschikt (nog) niet over eigen vermogen en heeft daardoor (nog) geen mogelijkheden om eventuele tegenvallers op te vangen. Wellicht dat de post onvoorzien toereikend zal zijn daarvoor, als dat niet het geval is dan staan de deelnemende gemeenten garant voor de kosten van tegenvallers. Hoewel het bij de gemeenten in de regio West-Brabant ten aanzien van verbonden partijen niet wenselijk is dat die partijen een eigen vermogen opbouwen, ligt dit voor het WBA anders. Dit heeft te maken met de fiscale status van ondernemer. De fiscus verbindt daaraan de voorwaarde dat overschotten op de begroting niet worden verrekend met de deelnemers.

In de businesscase is een bedrag opgenomen van maximaal € 100.000,- voor kosten die ontstaan als gevolg van eventuele vroegtijdige beëindiging van de huur van het depot en de kantoorruimtes van het gemeentearchief Roosendaal. Er is een lopend contract tot 1 februari 2017. De eventueel te betalen huurkosten tussen 1 juli 2016 en 1 februari 2017 worden betaald door het WBA. Binnen het projectbudget voor 2015-2016 en de begroting van 2016 zullen deze eventuele kosten opgevangen kunnen worden.

7. Productenraming

Programma Bedrijfsvoering		-	
Aandeel kpl personele lasten	1.396.309		
Aandeel kpl huisvesting	551.000		
Accountantskosten	5.000		
Inhuur personeel derden	60.000		
	<u>2.012.309</u>		
Programma Archiefbeheer			
Bibliotheek abonnementen	2.500		
Kantoorbenodigdheden	3.000		
Overige kosten	7.000		
Automatisering werkplekken	41.200		
Digitalisering archieven	10.000		
Restauratie	10.000		
Conserveringsmateriaal	10.000		
Hosting / website	75.000		
Fotokopieën	5.000		
Aanschaf koffie en thee	2.000		
PR en educatiemateriaal	5.000		
E-depot	150.000		
Onvoorzien	60.000		
Aandeel kpl Kapitaallasten	8.800		
	<u>389.500</u>		
		Bijdragen deelnemers o.b.v. meterprijs	
		Bergen op Zoom	843.824
		Roosendaal	576.316
		Etten-Leur	116.027
		Halderberge	223.766
		Moerdijk	239.305
		Ruchpen	93.236
		Zundert	91.164
		Steenbergen	125.971
		Woensdrecht	92.200
			<u>2.401.809</u>
Totaal uitgaven	<u>2.401.809</u>	Totaal inkomsten	<u>2.401.809</u>

8. Meerjarenraming 2016 – 2019

	2016	2017	2018	2019
<u>Lasten</u>				
Programma bedrijfsvoering	2.012.309	2.012.309	2.012.309	2.012.309
Programma archiefbeheer	389.500	389.500	389.500	389.500
	2.401.809	2.401.809	2.401.809	2.401.809
<u>Baten</u>				
Deelnemersbijdragen	2.401.809	2.401.809	2.401.809	2.401.809

Uitgangspunten:

Personeelskosten

De in de begroting opgenomen loonkosten zijn gebaseerd op de streefformatie van 20,5 FTE inclusief 1 FTE voor cultuureducatie die volledig door de gemeente Bergen op Zoom betaald wordt en 1 FTE voor openstelling frontoffice Cultuurcluster in Roosendaal die volledig door de gemeente Roosendaal betaald wordt.

Het zal duidelijk zijn dat, wegens verplichtingen jegens het huidige personeel, de streefformatie bij de start van de GR niet direct gerealiseerd zal zijn. In de loop van 2016 en volgende jaren zal daarom uitgebreid aandacht worden besteed aan personeelsbeleid, loonsomsturing, inzet generatiepact, strategische personeelsplanning e.d

In de ramingen voor 2016 – 2019 is geen indexering toegepast vanwege het feit dat eerst in de jaarrekening van 2017 een volledig exploitatiejaar zichtbaar zal worden.

9 Bijlagen

a) Overzicht personeelslasten en personele sterkte

Salarissen en sociale lasten per 1 juli 2016 :	20,08 fte		€ 1.343.231
Flexibele schil per 1 juli 2016 :	<u>0,42 fte</u>		<u>€ 11.203</u>
Totaal	<u>20,50 fte</u>		<u>€ 1.354.434</u>
Geraamde overige personele lasten :			
Reiskosten woon werk verkeer :			€ 17.000
Dienstreizen			€ 3.875
Opleidingen			<u>€ 21.000</u>
Totaal			<u>€ 1.396.309</u>

b) Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven

Omschrijving van de kapitaaluitgaven	oorspronkelijk bedrag der kapitaaluitgaven 1-1-2016	vermeerderingen 2016	verminderingen (anders dan door afschrijving/aflossing 2016)	Oorspronkelijk bedrag der kapitaaluitgaven 31-12-2016	Percentage en maatstaf van afschrijving
1	2	3	4	5	6
Verstreckte hypothecaire geldleningen personeel: 1-9-2006	250.000,00			250.000,00	3,12%
Vervanging netwerk	40.000,00			40.000,00	2,00%
Nieuwbouw RAWB Oudenbosch	1.325.984,00			1.325.984,00	4,29%
Inrichting nieuwbouw Oudenbosch	467.467,00			467.467,00	4,28%
	<u>2.083.451,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.083.451,00</u>	

Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Totaal der aflossingen/afschrijving op kapitaaluitgaven 1-1-2016	Afschrijving kapitaaluitgaven 2016	Extra afschrijving kapitaaluitgaven 2016	Boekwaarde 1-1-2016	Boekwaarde 31-12-2016	Toegerekende rentelasten 2016	Totaal van de kapitaaluitgaven 2016	Ten laste van
1	7	8	9	10	11	12	13	14
Verstreckte hypothecaire geldleningen personeel: 1-9-2006	6.000,00			244.000,00	244.000,00	7.613	7.613	Kpl kap lasten
Vervanging netwerk	0,00	8.000,00	0,00	40.000,00	32.000,00	800	8.800	Archiefbeheer
Nieuwbouw RAWB Oudenbosch	158.439,00	19.829,00	0,00	1.167.545,00	1.147.716,00	50.088	69.917	Kpl kap lasten
Inrichting nieuwbouw Oudenbosch	311.644,00	31.165,00	0,00	155.823,00	124.658,00	6.669	37.834	Kpl kap lasten
	<u>476.083,00</u>	<u>58.994,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.607.368,00</u>	<u>1.548.374,00</u>	<u>65.170</u>	<u>124.164</u>	

c) Investerings- en financieringsstaat

Nr.	Omschrijving	Stand per 1-1-2016	begrote mutaties rente	begrote overige mutaties	stand per 31-12-2016
1	Vaste activa	1.607.368	0	-58.994	1.548.374
2	Reserves en voorzieningen	193.134	0	-42.443	150.691
3	Opgenomen langlopende leningen	1.604.119	0	-59.108	1.545.011

d) Overzicht reserves en voorzieningen

Naam reserve of voorziening	Dienstjaar 2016			
	Saldo per 1-1-2016	Vermeer- deringen 2016	Vermin- deringen 2016	Saldo per 31-12-2016
Reserves:				
<u>Algemene reserve</u>	92.590,00	-	40.000,00	52.590,00
-	92.590,00	-	40.000,00	52.590,00
Voorzieningen:				
Meerjarenonderhoud nieuwbouw	102.544,00	7.812,00	10.255,00	100.101,00
-	102.544,00	7.812,00	10.255,00	100.101,00

e) Overzicht opgenomen leningen

Nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Datum besluit algemeen bestuur	Jaar van (laatste) aflossing	Renteper- centage	Restantbedrag geldleningen per 1-1-2016	In de loop van 2016 op te nemen	Rente of het rentebestand- deel 2016	Aflossing of aflossings- bestanddeel 2016	Restant bedrag geldleningen 31-12-2016	Opmer- kingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	250.000	1-09-06	2036	3,12%	244.000		7.613	-	244.000	aflossingsvrij
2	40.000	31-12-15	2020	2,00%	40.000	-	800	8.000	32.000	lineair
3	1.800.000	4-11-03	2045	4,29%	1.163.369	-	49.909	19.758	1.143.611	annuïtair
4	700.000	4-11-03	2020	4,28%	156.750	-	6.709	31.350	125.400	lineair
	2.790.000				1.604.119	-	65.030	59.108	1.545.011	

f) Overzicht deelnemersbijdragen

De bijdragen van de deelnemers vindt u in onderstaand overzicht:

Deelnemer		Bijdrage
Bergen op Zoom		843.824
Roosendaal		576.316
Etten-Leur		116.027
Halderberge		223.766
Moerdijk		239.305
Rucphen		93.236
Zundert		91.164
Steenbergen		125.971
Woensdrecht		92.200
Totaal		2.401.809