



West-Brabants Archief

CONCEPT BEGROTING 2017

(met meerjarenbegroting 2018-2020)

24 maart 2016

Bergen op Zoom

Etten-Leur

Halderberge

Moerdijk

Roosendaal

Rucphen

Steenbergen

Woensdrecht

Zundert

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 Bedrijfsvoering	6
5.2 Programma Archiefbeheer.....	8
6. Bijdragen deelnemende gemeenten.....	9
7. Paragrafen.....	10
Financieringsparagraaf	10
Bedrijfsvoeringsparagraaf.....	10
Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	11
8. Bijlagen.....	1
A) Overzicht investeringen pand Oudenbosch	1
B) Overzicht reserves en voorzieningen.....	2
C) Overzicht geldleningen.....	2

1. AANBIEDINGSNOTA

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

De 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 Regionaal Archief West-Brabant (RAWB) door de colleges en raden van de negen gemeenten zijn geaccordeerd. Onvoorziene omstandigheden daargelaten zal het WBA vanaf 01 juli 2016 operationeel zijn, met als vestigingsplaats Bergen op Zoom.

In de kadernota is aangekondigd dat de begroting 2017 grotendeels is gebaseerd op de voorgaande begroting 2016. Het boekjaar 2017 wordt het eerste volledige jaar van het nieuwe archief waarbij de begrote bedragen omgezet gaan worden in reële uitgaven. Om die reden is er voor gekozen om geen grote wijzigingen door te voeren in de voorliggende begroting. Wel is rekening gehouden met de cao-verhoging voor 2016 en 2017 en 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.

West-Brabants Archief

Drs. W.F.L. Reijnders

kwartiermaker

2. INLEIDING

2.1 ALGEMEEN

In 2016 wordt 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. 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, mede vanwege het ontbreken van centrale begrotingsrichtlijnen. Dat er voor het begrotingsjaar 2017 nog geen richtlijnen beschikbaar zijn is in het geval van onze GR WBA niet bezwaarlijk. De WBA is nog niet operationeel. Besluitvorming over de GR WBA wordt afgerond in maart 2016.

De begroting van het WBA voor 2016 wordt gelijktijdig met de GR behandeld in de raden van de deelnemende gemeenten. Het mag duidelijk zijn dat we op dit moment geen andere beleidsmatige of financiële kaders kunnen hanteren voor onze begroting 2017, dan die voor de begroting over 2016. Daarom vermeldt de kaderbrief dat de binnenkort door ons aan te bieden begroting 2017 noch beleidsmatig, noch financieel zal afwijken van die van 2016 en de daarin opgenomen meerjarenbegroting 2016-2019.

Na het indienen van de kaderbrief 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. Per saldo neemt de bijdragen voor de gemeenten in 2017 toe met € 23.000, tot een totaalbedrag van € 2.425.276.

De meerjarenbegroting geeft de ontwikkelingen op programmaniveau weer. In de meerjarenbegroting zijn – naast bovengenoemde aanpassingen - verder geen kosten- of opbrengstenstijging opgenomen.

Zowel in de begroting als in de meerjarenraming zijn geen baten opgenomen, omdat er nog geen concreet zicht is op het werkelijk verwerven van inkomsten, bijv. uit de verhuur van het pand te Oudenbosch.

2.3 DE BIJDAGEN VAN DE DEELNEMERS:

Deelnemers	Bijdragen 2017		
	plustaken	bijdragen	Totaal
Bergen op Zoom	58.421	793.717	852.138
Roosendaal	82.203	501.295	583.498
Etten-Leur		116.969	116.969
Halderberge		225.583	225.583
Moerdijk		241.248	241.248
Rucphen		93.993	93.993
Zundert		91.904	91.904
Steenbergen		126.995	126.995
Woensdrecht		92.948	92.948
Totaal	140.624	2.284.652	2.425.276

De bevoorschotting van de gemeentelijke bijdragen vindt per kwartaal plaats, in concreto:

- 1 januari 2017 40% van het gemeentelijk aandeel
- 1 april 2017 20% van het gemeentelijk aandeel
- 1 juli 2017 20% van het gemeentelijk aandeel
- 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. 340.000 inwoners.

3. VASTSTELLINGSBESLUIT

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur

De voorzitter,

De secretaris,

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.

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Meerjarenraming		
				2018	2019	2020
<u>Programma Bedrijfsvoering</u>						
personele lasten		1.396.309	1.441.979	1.441.979	1.441.979	1.441.979
huisvesting		553.120	528.797	527.464	526.130	524.796
accountantskosten		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
dienstverlening (DVO's)		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		2.014.429	2.035.776	2.034.442	2.033.109	2.031.775
<u>Programma Archiefbeheer</u>						
bibliotheek abonnementen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
kantoorbenodigdheden		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
overige kosten		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
automatisering werkplekken		41.200	50.000	50.000	50.000	50.000
digitalisering archieven		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
restauratie		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
conserveringsmateriaal		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
hosting / website		75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
fotokopieën		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
aanschaf koffie en thee		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
PR en educatiemateriaal		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E-depot		150.000	160.000	170.000	180.000	190.000
onvoorzien		60.000	50.000	40.000	30.000	20.000
kapitaallasten		8.800				
		389.500	389.500	389.500	389.500	389.500
Totaal		2.403.929	2.425.276	2.423.942	2.422.609	2.421.275

5. TOELICHTING BEGROTING

5.1 PROGRAMMA BEDRIJFSVOERING

PERSONELE LASTEN:

omschrijving lasten	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
salarissen		1.343.231	1.343.231	1.343.231	1.343.231	1.343.231
CAO-stijging 3,4%			45.670	45.670	45.670	45.670
reiskosten woning werk		17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
dienstreizen		3.875	3.875	3.875	3.875	3.875
opleidingen		21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
flexibele schil		11.203	11.203	11.203	11.203	11.203
Totaal	0	1.396.309	1.441.979	1.441.979	1.441.979	1.441.979

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 de frontoffice cultuurcluster in Roosendaal die volledig door de gemeente Roosendaal betaald wordt. Dit betreft de zogenaamde plustaken. Kosten woon- werkverkeer zijn gebaseerd op € 875,- per fte (afgerond op €17.000). Voor dienstreizen is een bedrag geraamd van € 3.875,- en voor opleidingskosten is rekening gehouden met € 1.000,- per fte.

Voor 2016 bedraagt de CAO-stijging 3,0% en met ingang van 2017 stijgt deze met 0,4%. Met deze stijging is voor 2017 rekening gehouden.

Het zal duidelijk zijn dat, wegens verplichtingen jegens het huidige personele, 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. Daarnaast is rekening gehouden met jaarlijkse periodieken. Tevens is de eindejaarsuitkering verwerkt.

HUISVESTINGSLASTEN:

omschrijving lasten	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<u>Huisvesting Oudenbosch</u>						
energie		19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
schoonmaak		5.117	5.200	5.200	5.200	5.200
klein dagelijks onderhoud		14.020	14.020	14.020	14.020	14.020
correctief onderhoud		2.120	2.100	2.100	2.100	2.100
belasting en verzekering		8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
brandmelding / beveiliging		3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
storting onderhoudsfonds		7.812	7.800	7.800	7.800	7.800
kapitaallasten		107.751	83.377	82.044	80.710	79.376
<u>Huisvesting Koetshuis</u>						
huur en overige lasten		120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
<u>Huisvesting depot/ boz</u>						
huur all-in		265.000	265.000	265.000	265.000	265.000
Totaal	-	553.120	528.797	527.464	526.130	524.796

Ten aanzien van de huisvesting wordt het volgende opgemerkt.

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 € 120.000. Dit is huur, inclusief overige lasten als energie, schoonmaak, klein dagelijks onderhoud, etc.;

De benodigde depotcapaciteit van ruim 10 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 op basis van de huurovereenkomst. De kosten hiervoor bedragen € 265.000 voor de all-in huur van een deel van het ondergronds depot op het Wilhelminaveld in Bergen op Zoom, waar de centrale opslag van archieven plaatsvindt;

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 archiefbewaarplassen. 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. 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 hiervoor bedragen € 144.000 voor de exploitatie van het huidige RAWB pand in Oudenbosch. Dit pand heeft ook uit een eigentijds kantoorgedeelte, waarvoor een nieuwe bestemming moet worden gevonden.

Accountantskosten:

Voor de jaarlijkse accountantskosten is een bedrag geraamd van € 5.000.

Ondersteunende processen:

Het WBA zal geen eigen personeel in vaste dienst nemen voor ondersteunende processen als financiën, P&O / salarisadministratie, juridische zaken en inkoop, zoals opgenomen in het bedrijfsplan. Deze personele ondersteuning wordt zoveel mogelijk afgenomen bij de deelnemende gemeenten op basis van dienstverleningsovereenkomsten. Hiervoor is een budget beschikbaar van € 60.000.

5.2 PROGRAMMA ARCHIEFBEHEER

Materiële productiekosten (totaal):

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 de materiële productiekosten 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 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 € 200.000. Dit budget verwachten wij over 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 2017 een bedrag van € 50.000 opgenomen teruglopend met € 10.000 per jaar, evenredig aan de verhoging van het budget voor het E-depot.

De GR West-Brabants Archief beschikt bij aanvang niet over een eigen vermogen (in lijn met de regionale afspraken rondom verbonden partijen). Dit betekent dat eventuele tegenvallers opgevangen moeten worden binnen de post onvoorzien, naast het gegeven dat de deelnemers volledig garant staan voor de kosten van eventuele (financiële) tegenvallers.

6. BIJDRAGEN DEELNEMENDE GEMEENTEN

Als verdeelsleutel 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, al het materiaal wat per 1-1-1997 van iedere deelnemer is. 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.

Deelnemers	Bijdragen 2017		
	plustaken	bijdragen	Totaal
Bergen op Zoom	58.421	793.717	852.138
Roosendaal	82.203	501.295	583.498
Etten-Leur		116.969	116.969
Halderberge		225.583	225.583
Moerdijk		241.248	241.248
Rucphen		93.993	93.993
Zundert		91.904	91.904
Steenbergen		126.995	126.995
Woensdrecht		92.948	92.948
Totaal	140.624	2.284.652	2.425.276

Aangezien de plustaken betrekking hebben op loonkosten zijn deze ten opzichte van 2016 verhoogd met de CAO-stijging.

VERDEELSLEUTEL

	meters	%
Bergen op Zoom	3.800	35
Roosendaal	2.400	22
Etten-Leur	560	5
Halderberge	1.080	10
Moerdijk	1.155	11
Rucphen	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. De overige in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) genoemde paragrafen zijn voor het West Brabants Archief niet aan de orde.

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 een uitzondering is verleend voor het schatkistbankieren en daarom geen eigen rekening courant bij de schatkist hoeft aan te houden.

Financieringsbehoefte

Bij de gemeente Moerdijk is een vaste geldlening gesloten voor de financiering van de ~~nieuw~~ bouw en de inrichting van het pand in Oudenbosch. Voor eventuele nieuwe investeringen zal financiering gezocht worden bij reguliere financiële instellingen.

Rentevisie, -kosten en -opbrengsten

De rente op korte beleggingen is sterk gedaald. In de begroting 2017 wordt geen renteopbrengst geraamd. De rente op de investeringen wordt geacht gelijk te zijn aan de rente op de geldleningen, waardoor in de exploitatie geen rentebaten of lasten zijn geraamd.

BEDRIJFSVOERINGSPARAGRAAF

Personeel

In juli 2016 zullen aanvankelijk 21 personen in vaste dienst zijn, die gezamenlijk minder FTE vormen dan de streefformatie van 20,5 FTE. Naast deze formatie krijgt het WBA hulp van enthousiaste vrijwilligers.

De kosten van de formatie worden voor 2017 geraamd op afgerond € 1.442.000. Het ziekteverzuim van het personeel wordt ingeschat op 3,0%.

Huisvesting

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 aan alle wettelijke arbo-verplichtingen.

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.

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.

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

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 wordt 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 € 50.000 opgenomen.

Het WBA beschikt niet over eigen vermogen en heeft daardoor verder geen mogelijkheden om eventuele tegenvallers op te vangen. De deelnemende gemeenten staan garant voor financiële tegenvallers.

8. BIJLAGEN

A) OVERZICHT INVESTERINGEN PAND OUDENBOSCH

Staat van investeringen												
Omschrijving van kapitaaluitgaven	Rente percentage	oorspronkelijk bedrag 1/1/2017	vermeerderingen 2017	verminderingen	Oorspronkelijk bedrag per 31/12/2017	Totaal afschrijving en	Afschrijving en 2017	Boekwaarde 1/1/2017	Boekwaarde 31/12/2017	Rente 2017	Kapitaallasten 2017	Afschrijving
Afsluitprovisie leningen		-										annuitair 40 jaar
Stichtingskosten nieuwbouw	1,27%	1.325.984			1.325.984	162.207	32.510	1.131.267	1.098.757	14.367	46.877	annuitair 40 jaar
Inrichtingskosten nieuwbouw	4,28%	467.467			467.467	342.809	31.165	124.658	93.493	5.335	36.500	lineair 15 jaar
Totaal		1.793.451	-	-	1.793.451	505.016	63.675	1.255.925	1.192.250	19.702	83.377	
Berekening kapitaallasten 2018-2020												
		2018			2019			2020				
		Boekwaarde 1/1	afschrijving	rente	Boekwaarde 1/1	afschrijving	rente	Boekwaarde	afschrijving	rente		
Stichtingskosten nieuwbouw	1.098.757	32.923	13.954	1.065.834	33.341	13.536	1.032.493	33.764	13.113			
Inrichtingskosten nieuwbouw	93.493	31.165	4.002	62.328	31.165	2.668	31.163	31.165	1.334			
Totaal		64.088	17.956		64.506	16.204		64.929	14.446			
Totaal kapitaallasten		82.044			80.710			79.376				

B) OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

Naam reserve of voorziening	Begroting 2017			
	Saldo per 1-1-2017	Vermeer- deringen 2017	Vermin- deringen 2017	Saldo per 31-12-2017
Reserves:				
<u>Algemene reserve</u>	-	-	-	-
Voorzieningen:				
Meerjarenderhoud nieuwbouw	100.101	7.800	-	107.901

C) OVERZICHT GELDLENINGEN

Nr	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Datum besluit AB	Jaar (laatste) aflossing	Rentepercentage	Restantbedrag geldleningen per 1/1/2017	In de loop van 2017 op te nemen	Rente of rentebestanddeel 2017	Aflossing 2017	Restant bedrag geldleningen 31/12/2017	Opmerkingen	
3	1.800.000	4-11-2003	2045	1,27%	1.131.267		14.367	32.510	1.098.757	annuitair	
4	700.000	4-11-2003	2020	4,28%	125.400		5.367	31.350	94.050	lineair	
					1.256.667	-	19.734	63.860	1.192.807		