

Jaarstukken 2020



Inhoudsopgave

1

Jaarverslag

3



2

Jaarrekening

24



3

Bijlagen bij de jaarstukken

46



Tip

Klik op een van de hoofdstukken hierboven om makkelijk naar de desbetreffende pagina te gaan.



Jaarverslag



Aanbiedingsnota jaarverslag 2020

Met genoegen bieden wij u het jaarverslag over 2020 van het West-Brabants Archief (WBA) aan.

In alle opzichten was 2020 een bijzonder en bewogen jaar. In de eerste plaats uiteraard vanwege het COVID-19 virus, dat ervoor zorgde dat vanaf begin maart de wereld er ineens heel anders uitzag. Voor het WBA betekende het vanaf 11 maart thuiswerken voor de medewerkers een beperking, ja zelfs ook soms stilleggen van de fysieke dienstverlening aan klanten. Natuurlijk was het gemis van het zien van collega's en samenwerken op locatie groot, maar de organisatie toonde zich vanaf moment één flexibel en de meeste kernprocessen gingen door zoals gepland. De coronacrisis maakte werken soms lastig, maar bood ook nieuwe kansen: onze digitale dienstverlening kreeg een flinke boost wat zich onder meer uitte in een sterke toename van zowel Scanning On Demand als het gebruik van onze website.

Behalve corona waren er meer belangrijke ontwikkelingen in 2020, zoals de directeurswissel en de implementatie van een nieuw E-depot. En natuurlijk niet te vergeten de verkoop van ons pand in Oudenbosch. In het jaarverslag wordt daarop en op andere relevante ontwikkelingen en gebeurtenissen ingegaan.

In financiële zin was 2020 eveneens een bijzonder jaar. Het jaar werd afgesloten met een buitengewoon hoog saldo van € 245.296. Dit saldo is sterk vertekend, omdat in 2020 vanwege de verkoop van het pand Oudenbosch zowel de verhuisreserve van € 104.737 als een deel van de onderhoudsvoorziening van € 95.156 vrijvielen.

Met het jaarverslag over 2020 hebben wij een evenwichtige verslaglegging op hoofdlijnen willen realiseren.

West-Brabants Archief,
Het Dagelijks Bestuur

Kerngegevens 2020

De gemeenschappelijke regeling 'West-Brabants Archief' (WBA) is per 1 juli 2016 ingesteld en is een voortzetting, in de zin van een uitbreiding met nieuwe deelnemers, van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Archief West-Brabant (RAWB).

Aan de gemeenschappelijke regeling nemen negen gemeenten deel. Het werkgebied heeft in totaal 347.038 inwoners (aantallen volgens CBS per 1-1-2020).

Als bestuursorganen treden op:

het algemeen bestuur
het dagelijks bestuur
de voorzitter



Voorzitter

de heer J.P.M. Klijs, vertegenwoordiger van Moerdijk

DB leden

De heer A. Harijgens (tot 23/4) en mw. N.M. van der Zwan,
vertegenwoordiger van Bergen op Zoom
de heer C.A. Lok, vertegenwoordiger van Roosendaal

Overige (AB) leden

de heer G. de Weert, vertegenwoordiger van Etten-Leur
de heer J.M.A. van Agtmaal, vertegenwoordiger van Woensdrecht
de heer J.A.H. Mollen, vertegenwoordiger van Halderberge
mw. E. Prent, vertegenwoordiger van Steenbergen
mw. L.F.E.A. Matthijssen-de Jong, vertegenwoordiger van Rucphen
de heer J.C.M. de Beer, vertegenwoordiger van Zundert

Secretaris

de heer W.F.L. Reijnders (tot 1/8)
de heer M.H.M. Korving (vanaf 1/9), directeur WBA

Programma- verantwoording Archiefbeheer



Effecten van corona bij het West-Brabants Archief

Corona kwam in 2020 helaas dichterbij dan gewenst. In maart werd een collega zwaar getroffen door corona. Hij verbleef lange tijd in het ziekenhuis en daarna volgde een zware en intensieve herstelperiode. Aan het eind van het jaar was hij gelukkig weer voor een beperkt aantal uren inzetbaar. Een tweede collega had eveneens last van het virus, maar bleef gelukkig uit het ziekenhuis.

De landelijke maatregelen die vanaf 12 maart 2020 gelden met betrekking tot corona zijn door het WBA overgenomen en sindsdien gevolgd. Dit betekent dat thuiswerken de norm is en dat bijeenkomsten met meerdere personen via videobellen verlopen. Medewerkers hebben IT-faciliteiten gekregen om thuis te kunnen werken. De publieksfaciliteiten zijn in de periode 12 maart 2020 tot 9 juni 2020 in fysieke zin geheel stilgelegd. Pas na 9 juni 2020 was er weer een mogelijkheid voor bezoekers om naar de studiezaal van het WBA te komen, op afspraak. Het toegestane aantal bezoekers is steeds beperkt gehouden en bedroeg steeds niet meer dan wat landelijk is toegestaan. Wellicht als een tegenwicht voor de beperkingen van de fysieke dienstverlening nam het gebruik van de digitale dienstverlening in de eerste maanden na de corona-uitbraak fors toe. Het websitebezoek verdubbelde aanvankelijk bijna en het aantal raadplegingen in de Bouw Dossier Applicatie verviervoudigde zelfs. Studiezaalmedewerkers beantwoordden ook aanzienlijk meer vragen per e-mail.

Bij het uitbreken van de tweede golf zijn weer extra beperkingen van kracht geworden, die uiteindelijk hebben geleid tot het wederom geheel stopzetten van de fysieke dienstverlening maar helaas ook, na de strenge lockdown van half december, van de digitale dienstverlening via Scanning On Demand.

De coronacrisis heeft gelukkig niet geleid tot vertraging in het proces van implementatie van het nieuwe E-depot van het WBA. Op 9 september 2020 is, volgens planning, de testomgeving van het geheel functionerende E-depot gedemonstreerd aan de deelnemende gemeenten. Voor wat betreft de lopende aansluittrajecten op dit E-depot hebben we wel gemerkt dat er een inhaalslag noodzakelijk is, maar dit is niet geheel en al aan corona toe te schrijven. Daarop wordt in de paragraaf E-depot ingegaan.

Voor de exploitatie over 2020 zijn de effecten gering, zo niet verwaarloosbaar. Over de financiële gevolgen is het volgende op te merken. Het WBA heeft voor zowel de inkomsten als uitgaven geen nadelig effect van corona ondervonden. Doordat er minder op kantoor werd gewerkt was het energieverbruik lager en ook de schoonmaakkosten minder. Maar daar tegenover stond een kleine investering in extra thuiswerkvoorzieningen voor medewerkers.

Onze organisatie loopt geen risico op het gebied van continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.



Beheer en dienstverlening

Ondanks de beperkingen die corona met zich meebracht, werd goede voortgang geboekt bij de bewerking van oude en nieuwe archieven. En wat betreft de dienstverlening zorgden de omstandigheden ervoor dat het WBA een, wellicht blijvende, switch maakte in de service naar archiefonderzoekers. Daarover later meer.

Aan het begin van de archiefketen staat de verwerving van archieven en collecties. Daaraan liggen twee beleidscriteria ten grondslag. Voor de overheidsarchieven geldt de Archiefwet, waarin is voorgeschreven dat archieven na 20 jaar worden overgebracht. In 2020 vond op die grond de overbrenging van de archieven van Etten-Leur 1990-1999 en Zundert 1988-1996 plaats. Vanaf 2020 moeten alle door de overheid over te brengen archiefcollecties voldoen aan een normendocument met voorschriften over de ordening en metadatering en de materiële verzorging.

Voor de particuliere archieven en collecties is het in 2020 vastgestelde acquisitiebeleidsplan de leidraad. Aangeboden verzamelingen worden tegen de criteria van dit beleidsstuk gehouden, waarna al dan niet verwerving plaatsvindt. Qua aankomsttitel opteert het WBA vooral voor schenkingen, omdat daardoor effectiever beheer mogelijk is. In 2020 werden tal van kleine aanwinsten bijgeschreven. Grotere archieven waren onder andere die van de borstelfabriek VERO uit Roosendaal en het archief van de RK parochie Putte. De meest opvallende aanwinst was wellicht het voor 75 jaar gesloten benoemingsdossier van de nieuwe burgemeester van Halderberge.

Om archieven en collecties te kunnen raadplegen in onze dienstverlening, zowel fysiek als digitaal, zijn de WBA-medewerkers actief met het zorgen voor optimale toegankelijkheid. Vanuit beheer gezien is toegankelijkheid het ontsluiten en beschrijven van de archieven, dossiers en documenten. Vanuit dienstverlening houdt toegankelijkheid in dat iedereen bij de informatie

kan, dus kan raadplegen: fysiek in de studiezaal en digitaal via de website.

Qua beheer had de analoge collectie van het WBA onverminderd aandacht en bewerking nodig. Hoewel er in het verleden al een flinke hoeveelheid archieven definitief is ontsloten, resten nog op tal van plaatsen laatste checks, aanvullingen en aanpassingen. De afronding en online plaatsing van vele toegangen op de belangrijkste overheidsarchieven naderen hun eindfase, zoals de bewerking van het archief Bergen op Zoom 1925-1972. Steeds meer toegangen komen beschikbaar op onze website. Dit gold onder meer voor de talrijke archieven van de gemeenten van het voormalige RAWB, die lange tijd intensieve nabewerking nodig hadden. Nieuw ontsluitingsproject was de bewerking van de bedrijfsarchieven van de drie archiefinstellingen die in 2016 in het WBA samengingen. Voor de indexering van informatierijke bestanden werden als voorheen vrijwilligers ingezet. Helaas kwam vanwege corona het project 'Ben en Thom' in Roosendaal tijdelijk stil te liggen. In dit project worden de negatievencollecties van twee West-Brabantse persfotografen toegankelijk gemaakt.

Het WBA heeft behalve analoge archiefblokken ook een rijke en omvangrijke beeldcollectie. In 2020 werd die uitgebreid met 3.000 nieuwe afbeeldingen. Interessant is dat gebruikers een bijdrage leveren aan de ontsluiting van de afbeeldingen. Zij kunnen een commentaarveld invullen en zo de beschrijvingen aanvullen en verbeteren. Deze vorm van crowd sourcing wordt niet alleen ingezet bij de ontsluiting van de beeldbank database, maar ook bij het verbeteren van de genealogische database. In 2020 ontving



het WBA meer dan 3.000 aanvullingen en verbetervoorstellen voor beide databases.

Behalve ontsluiting en beschrijving maakt ook materiële verzorging deel uit van de beheertaak. In 2020 ondergingen alle aanwinsten, waaronder het volledige archief van de gemeente Etten-Leur over de periode 1990–1999, een behandeling met gammastraling. Dit is bedoeld om actieve schimmels en ongedierte in de papieren bestanden te doden. Om de materiële staat van documenten verder te optimaliseren, werden geselecteerde documenten door een gespecialiseerd restauratieatelier behandeld en hersteld. En verder was er als vanouds veel aandacht voor een juiste conserverende verpakking van archiefstukken. Daardoor wordt de duurzaamheid versterkt.

Deels omdat gebruiksschade aan papieren dossiers en documenten wordt voorkomen maar vooral om de bereikbaarheid voor raadpleging te vergroten, worden archiefstukken gedigitaliseerd. In 2020 was er een enorme productie van digitale bestanden. Drie grote projecten waren er:

1. **De bouwdoSSIers van de gemeenten Bergen op Zoom, Halderberge en Woensdrecht werden op initiatief van deze gemeenten door een erkend en gecertificeerd scanbedrijf gedigitaliseerd. De scanresultaten werden onmiddellijk aan de Bouw Dossier Applicatie van het WBA toegevoegd, waardoor er een merkbare verschuiving optrad van raadpleging van bouwdoSSIers in de studiezaal naar raadpleging via de website. Zeker in de periode van corona, waarin de fysieke dienstverlening vrijwel stil kwam te vallen, was dat een welkom succes.**

2. **De tweede en wellicht nog belangrijkere digitaliseringsslag maakt het WBA met de introductie van het concept Scanning on Demand (SoD). Waar voorheen nog het WBA zelf bepaalde welke archiefbestanden werden gedigitaliseerd, gaat SoD uit van de vraag van de gebruiker. Maandelijks worden de aangevraagde stukken verzameld en extern gedigitaliseerd. Deze service biedt het WBA kosteloos aan, zoals overal elders ook gebeurt en verplicht is op basis van de Wet hergebruik overheidsinformatie. De transformatie van aanbod- naar vraaggericht was al in het Beleidsplan 2018–2022 aangekondigd. Het werken met de formule van SoD zien we steeds meer in den (archief)lande. Resultaat is dat we veel beter klantgericht werken en het digitaliseringsbudget effectiever benutten. In totaal werden er in 2020 ruim 66.000 scans op verzoek gemaakt. Ook deze kwamen, net als de onder 1. genoemde gescande bouwdoSSIers, direct via de website van het WBA voor gebruikers beschikbaar.**
3. **Ten slotte was er ook nog de scanning van 350 registers van de burgerlijke stand.**

Er werd in 2020 niet alleen gewerkt aan het uitbreiden van de digitale collectie, maar ook bestaande digitale bestanden werden beter benut. Daarmee wordt bedoeld de publicatie van de gedigitaliseerde en deels via OCR toegankelijke raadsnotulen van de voorgangers van al onze negen gemeenten op de website en, minstens zo belangrijk, de koppeling van scans aan archiefbeschrijvingen. Dit laatste is beslist nog niet afgerond, maar het vergroot de toegankelijkheid enorm omdat voortaan



direct vanuit de gevonden beschrijving doorgeklikt kan worden naar de digitale documenten. Een voorbeeld ter illustratie: een onderzoeker die in de inventaris van het archief van de Raad en Rekenkamer van Bergen op Zoom de beschrijving van inventarisnummer 70 vindt, zijnde "Protocol van akten, voornamelijk inzake vercijnzing van gronden en de uitgifte van gewassen, 1649-1666", kan op de getoonde thumbnail klikken en vervolgens dit protocol van voor naar achter digitaal inzien en raadplegen. Op deze manier worden de digitale archiefstukken in de juiste context raadpleegbaar. En de toegankelijkheid wordt enorm vergroot.

Zoals eerder opgemerkt vond er in 2020, mede onder invloed van de coronamaatregelen, een naar het zich laat aanzien blijvende, transitie plaats van fysieke naar digitale dienstverlening. Het wekt geen verbazing dat het aantal fysieke bezoekers aan de studiezaal dramatisch daalde: van 1.308 in 2019 naar 219 in 2020. Uiteraard werden er door dat kleine aantal bezoekers veel minder analoge archiefstukken geraadpleegd dan eerdere jaren. Maar daar tegenover stond een enorme stijging van digitale aanvragen, sterk bevorderd door de hierboven genoemde drie grote digitaliseringstrajecten. De vraag naar bouwdoossiers bleef onverminderd groot, maar doordat steeds meer dossiers digitaal beschikbaar komen in de Bouw Dossier Applicatie, werden zij steeds beter bereikbaar voor een groter publiek. De mailbox van de studiezaal stond gedurende het gehele jaar als het ware roodgloeiend. De komende jaren gaat het WBA de publiekstoegang nog verder versterken, o.a. door vernieuwing van de website www.westbrabantsarchief.nl.

Ter voorbereiding daarvan werden in 2020 al drie sporen in gang gezet:

1. **Nieuwe en eigentijdse 'look and feel' op basis van de in 2020 ontwikkelde nieuwe huisstijl;**
2. **Klantspecifieke profielen ontwikkelen in de vorm van 'klantenreizen', en**
3. **Uitwerken van de kerndoelstelling van het WBA.nl. 'het fungeren als hét historisch kenniscentrum voor de regio'. Buiten deze drie inhoudelijke zaken, liet het WBA een onderzoek doen naar een andere vorm van toegankelijkheid van de website, namelijk de aansluiting op de internationale standaard WCAG 2.1. Uit dit onderzoek bleek dat er nog verbeterpunten zijn, deze worden integraal meegenomen bij de ontwikkeling van de nieuwe website in 2021.**



Plustaken

Op 1 juli 2020 werden de plustaken voor zowel Bergen op Zoom als Roosendaal beëindigd. Voor Bergen op Zoom ging het tot die datum nog om een geldelijke bijdrage aan de ontwikkeling van een bezoekerscentrum bij de Canadese oorlogsbegraafplaats en een geldelijke bijdrage aan de Juniorprijs van het Cultuurbedrijf Bergen op Zoom. Die bijdragen werden gecompenseerd door de plustaakgelden. In het Historisch Informatiepunt (HIP) te Roosendaal waren tot 1 juli drie medewerkers van het WBA werkzaam. Het WBA leverde slechts de uren, het cultuurcluster Roosendaal bepaalde hun werkzaamheden. Dit bleek geen werkbaar constructie. Vanaf medio 2020 resteert een halve FTE detachering bij het cultuurcluster en de twee medewerkers (tezamen goed voor 0,54 FTE) die het HIP bemensten kwamen weer terug bij het WBA. Het budget is overgeheveld naar het cultuurcluster Roosendaal. Uit dit budget zal de detachering van de 0,5 FTE worden vergoed, zodat de wijziging in de plustaakconstructie geen nadelige invloed heeft op de begroting van het WBA.

E-depot

Gemeenten werken steeds meer digitaal. In de binnenkort van kracht wordende nieuwe Archiefwet zal worden bepaald dat gemeentelijke (digitale) informatie na uiterlijk 10 jaar moet worden overgebracht naar de archiefbewaarplaats. Het WBA vindt dit voor digitale informatieobjecten een veel te lange termijn en heeft daarom een tijd terug al voorgesteld om die overbrenging zoveel eerder als mogelijk te realiseren. In het in 2020 geüpdatete overdrachtsprotocol is dit geregeld. Bij overbrenging zullen afdoende maatregelen worden genomen om de openbaarheid van recente overheidsinformatie te beschermen. Immers na overbrenging is het regime van de Archiefwet van toepassing en niet langer die van de Wet Openbaarheid van Bestuur (straks Wet Open Overheid). Dit houdt in

dat burgers alleen openbare informatie kunnen raadplegen en gemeenten en ambtenaren daarnaast ook de beperkt-openbare informatie.

Omdat o.a. voor die raadpleegfunctie het vorige E-depot van het WBA onvoldoende mogelijkheden had maar vooral omdat dat E-depot niet alle noodzakelijke functionaliteiten bood, werd na een aanbesteding begin januari 2020 het contract voor levering van een nieuw E-depot met het Britse bedrijf Preservica getekend. Per 1 februari kon het WBA over de (cloud) Preservica software beschikken. Ondersteund door een externe ervaringsdeskundige startte het complexe en intensieve traject van implementatie. Intern werd dit project gedragen door een E-depot team, waarbij de belangrijkste rol die was van administrator. In de loop van dit project heeft het WBA op eigen initiatief twee belangrijke tools aangetrokken, die de E-depot werkprocessen uiterst zinvol ondersteunden. Eén daarvan was het inrichten van een digitale werkomgeving waarin voorbereidende werkzaamheden konden worden uitgevoerd. De andere was een reeds bestaande tool die aangeleverde metadata zodanig kan voorbereiden dat opname in het E-depot probleemloos kan verlopen. Op initiatief van het WBA werd die tool in de loop van 2020 verder geperfectioneerd. Omstreeks september was het WBA in staat om een demonstratie van het E-depot te geven aan de aangesloten gemeenten. Specialisten van het E-depot team hadden voor een op zich bruikbare toegang op het E-depot gezorgd, maar verfijning en uitbouw ervan staan voorlopig nog hoog op de prioriteitenlijst bij het WBA.



Met alle WBA-deelnemers zijn de aansluittrajecten opnieuw vastgesteld. Dat was nodig omdat het implementatieproject heel veel energie kostte en daardoor de focus tijdelijk op proces moest liggen. Er was minder tijd voor contacten met de gemeenten, waaraan overigens ook de coronacrisis debet was. En daar kwam nog bij dat er een WBA E-depot specialist onverwacht vertrok en de invulling van zijn vacature enige maanden duurde. Maar vanaf oktober 2020, toen duidelijk was dat de testomgeving van het E-depot aan de verwachtingen voldeed en de bezetting weer op orde was, vatte het WBA met veel elan en voortvarendheid de aansluittrajecten weer op. Van een aansluiting spreken we als een set van informatieobjecten van een in samenspraak geselecteerd gemeentelijk proces succesvol wordt opgenomen (in E-depottaal heet dit ingesten) in het E-depot. In 2020 is dit uitgevoerd voor de gemeenten Moerdijk (bouwvergunningen), Etten-Leur (BAG-verklaringen) en Halderberge (audiotulen).

Met de succesvolle inrichting van het Preservica E-depot blijft het WBA één van de landelijke E-depot koplopers. Vaker nog dan in 2019 komen overheidsinstellingen bij het WBA voor kennis en advies over het E-depot!

Toezicht en advisering

Colleges van B & W zijn verantwoordelijk voor het opmaken van een verslag over het archieftoezicht van de eigen gemeente en voor het tijdig aanbieden ervan aan hun gemeenteraad. In de praktijk wordt dit verslag opgesteld door de archiefinspecteur van het WBA op basis van een uitgebreide vragenlijst over kritische prestatie indicatoren op het gebied van het archief- en informatiebeheer. Dit zijn de zogenaamde KPI-verslagen. Op het gebied van advisering en toezicht werden in 2020 KPI-verslagen opgesteld voor de gemeenten Etten-Leur, Steenbergen, Halderberge en Zundert. Voor de gemeenten Moerdijk, Bergen op Zoom, Woensdrecht, Rucphen en

Roosendaal werd in overleg met de contactpersonen bij de gemeenten geadviseerd over een voortgangsverslag over de stand van zaken ten aanzien van de verbeterpunten uit het KPI-verslag van 2019. Ook voor de zes gemeenschappelijke regelingen (GR) in het werkgebied van het WBA stelde het WBA KPI-rapporten op.

Het WBA adviseerde veelvuldig bij onderwerpen als selectie en vernietiging, vervanging, archiefbewerkingsprojecten, digitaliseringstrajecten en archiefwet- en regelgeving.

Belangrijke ontwikkelingen in 2020 waren:

- 1. Op basis van de criteria uit het Beleidskader Interbestuurlijk Toezicht (IBT) 2016-2020 beoordeelde de provincie de zorgdragers primair op basis van het proces van verslaglegging en op door de provincie vijf uitgekozen speerpunten. Het nieuwe beleidskader werd begin december 2020 gepresenteerd. Daarin zijn de speerpunten vervallen en in plaats daarvan zal het verticale archieftoezicht zich vooral gaan richten op verbeterplannen en -acties en op risico's bij de informatievoorziening van gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Die risico's moeten worden aangeduid in (vijf) klassen en worden door de provincie omschreven als: het potentiële nadeel dat de organisatie ondervindt door het niet beschikbaar hebben van haar archiefbescheiden. Het gaat hierbij om het belang van de informatie voor de zorgdrager zelf. Hetgeen de zorgdrager gaat doen aan noodzakelijke verbeteringen in het informatiebeheer moet SMART worden beschreven. Aan de ene kant constateert het WBA een provinciaal beleid naar meer grip en bemoeienis, maar**



aan de andere kant is het uitgangspunt van IBT dat er vertrouwen is in de deskundigheid van de toezichtontvanger én de archivaris.

2. **In tegenstelling tot eerdere jaren waren er voor drie gemeenten in het WBA-werkgebied beoordelingen door de provincie (Interbestuurlijk Toezicht, IBT) die ‘voldoet gedeeltelijk’ luiden. Dit gold voor de gemeenten Halderberge, Moerdijk en Zundert. Het WBA adviseert en assisteert deze gemeenten bij de aanpak van de door IBT geconstateerde verbeterpunten.**
3. **De interne organisatie van het archieftoezicht bij het WBA wijzigde na het vertrek van de vorige directeur, die tevens archivaris was. Die archivarisrol werd overgenomen door de teamcoördinator en hij wordt daarbij voortaan ondersteund door een toezichtteam bestaande uit materiedeskundigen bij het WBA. De functie van uitvoerend archiefinspecteur kwam te vervallen, de betreffende medewerker kreeg een overwegend ander takenpakket. Om de kwaliteit van het WBA-archieftoezicht op peil te houden, werd externe expertise ingehuurd.**

In 2019 is een inventarisatie gedaan van de omvang van de nog over te brengen fysieke archiefbescheiden van de negen WBA-gemeenten en de vijf verbonden partijen. Ongeveer 1.200 meter papieren archief staat nog bij deze overheidsinstellingen. Conform de Archiefwet dienen de archieven in goede, geordende en toegankelijke staat te worden overgebracht. Om deze overbrengingseis te vertalen in bruikbare richtlijnen, is door een externe deskundige partij een ‘Normendocument overbrenging archiefbescheiden West-Brabants Archief’ opgesteld. Dit is in 2020 vastgesteld en aan de gemeenten en verbonden partijen aangeboden en is van toepassing voor nieuwe overbrengingsprojecten.

Communicatie

Zowel bij het E-depot als bij advisering en toezicht, is de communicatie van het WBA met zijn partners en professionele omgeving van eminent belang. Dat ging in 2020 moeizamer dan voorheen, hetgeen te maken had met de beperkingen vanwege de coronacrisis. Er waren daardoor minder studiedagen, symposia en congressen, daarvoor in de plaats kwamen de webinars. Deze werden veelvuldig door WBA-medewerkers gevolgd. Live contacten werden ingeruild voor videogesprekken via MS Teams en veelvuldig mailen. Dit kwam de effectiviteit van de communicatie niet ten goede, maar de coronaregels lieten weinig ander contact toe.



Juridische zaken en AVG

- **Auteurswet**

Er vond onderzoek plaats naar gegevens over fotografen (o.a. via Google, diverse databases: RKD, FOMU, Wiki etc.) met als doel geldende rechten van auteurs van afbeeldingen te verzamelen en deze toe te voegen aan de metadata in het archief beheersysteem Memorix Maior. Daarmee beoogt het WBA de rechten met die auteurs te regelen.

- **Officiële bekendmakingen**

In 2020 is een interne procedure opgesteld met betrekking tot bekendmakingen en publicaties van besluiten door het WBA. Naar verwachting treedt op 1 juli 2021 de Wet elektronische publicaties (Wep) in werking en moeten alle bekendmakingen, mededelingen en kennisgevingen worden gepubliceerd in het blad Gemeenschappelijke regeling via www.officielebekendmakingen.nl

In 2020 is onder andere de gewijzigde GR via deze weg gepubliceerd. Met de inwerkingtreding zal het WBA veel meer informatie dan voorheen via www.officielebekendmakingen.nl moeten gaan publiceren.

- **E-herkenning (EiD)**

Begin 2020 is het WBA aangemeld voor E-herkenning via KPN op eH3 beveiligingsniveau, zodat het WBA altijd veilig kan inloggen op websites van de overheid.

- **AVG-traject**

Eind 2018 is het AVG-traject gestart. In 2019 en 2020 zijn alle archieven beoordeeld op de (mogelijke) aanwezigheid van bijzondere persoonsgegevens. De doelstelling was dit project eind 2020 af te ronden en door te voeren in ons archief beheersysteem Memorix en op de website. Er werd in 3 groepen gewerkt. De huidige stand van zaken is als volgt:

- » Groep RAWB: alle archieven uit de lijst zijn beoordeeld, wijzigingen zijn doorgevoerd in Excel en in Memorix.
- » Groep Roosendaal: slechts enkele archieven uit de lijst moeten nog worden beoordeeld. Dit gebeurt op zeer korte termijn. Alle wijzigingen uit de beoordeelde archieven zijn ook al doorgevoerd in Memorix.
- » Groep Bergen op Zoom: het overgrote deel van de archieven is reeds beoordeeld. Er moeten nog ongeveer 100 blokken worden beoordeeld, maar door de beperkte toegang tot het koetshuis en depot konden deze nog niet beoordeeld worden. Dit gebeurt zodra er weer toegang is. Alles wat is beoordeeld is wel al goed doorgevoerd in Memorix.

- **Scanning On Demand**

Er is een Scanning On Demand richtlijn opgesteld aan de hand waarvan kan worden beoordeeld of en wanneer een verzoek in behandeling kan worden genomen om ook op de website gepubliceerd te worden met het oog op de geldende privacywetgeving.



- **AVG-webinar**

In november heeft het WBA een AVG-webinar georganiseerd voor de 9 deelnemende gemeenten. Ongeveer 30 personen namen er aan deel. Marianne Loef werd door het WBA uitgenodigd als gastsprekerster. Zij praatte de deelnemers bij over de verhouding Archiefwet – AVG en besprak de handreiking ‘weten of vergeten’ die van belang is voor de archiefsector en overbrengende gemeenten. Er werd over het algemeen positief gereageerd op het webinar en er is aangegeven dat er veel animo is voor vervolgbijeenkomsten.

Recapitulatie lasten en baten

Vanaf 2017 heeft het WBA slechts één programma, namelijk archiefbeheer.

Samenvatting programma archiefbeheer:

Totaal	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening 2020	V/N
Totaal programma	-2.785.893	-2.774.316	-2.642.424	
Bijdrage deelnemers	2.391.228	2.286.484	2.286.485	
Overige opbrengsten	394.665	487.832	601.235	
Saldo te bestemmen resultaat			245.296	Voordelig

Toelichting recapitulatie

Leidend voor de jaarrekening 2020 is de transparantie en inzichtelijkheid van de verantwoording, maar ook de ontwikkelrichting van de begroting en jaarrekening naar de toekomst. Zo hebben we ervoor gekozen om, gezien het eenvoudige programma en tevens naar aanleiding van het vernieuwde BBV, alle doorbelastingen achterwege te laten. U vindt in deze jaarstukken dan ook geen kostenplaatsen meer terug die onderling met elkaar verrekenen. Dat geldt voor zowel de kapitaallasten als de personele lasten.



Paragrafen

Op 1 juli 2016 zijn de financiële verordeningen conform artikel 212 en 213 van de Gemeentewet door het algemeen bestuur goedgekeurd. De paragrafen waaraan in de begroting verplicht aandacht moet worden besteed zijn financiering en bedrijfsvoering. Vanaf de begroting 2016 is tevens aandacht besteed aan de paragraaf Weerstandsvermogen. Artikel 26 BBV schrijft voor dat in jaarrekening en jaarverslag dezelfde paragrafen opgenomen moeten worden die ook in de begroting opgenomen zijn. Daar wordt in dit jaarverslag aan voldaan. Het BBV schrijft daarnaast nog voor dat ook de paragrafen Verbonden Partijen, Grondbeleid en Lokale Heffingen hier dienen te worden opgenomen. Voor het WBA zijn deze echter niet relevant: het WBA is een verbonden partij, aan grondbeleid wordt niet gedaan en er worden geen lokale heffingen geheven

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen, en mogelijkheden waarover het WBA beschikt om niet begrote kosten te dekken en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Niet begrote uitgaven worden gedekt met de post 'onvoorzien'. In 2020 werd die post niet aangewend. Het WBA beschikt vanaf medio 2017 over een algemene reserve die kan worden ingezet ter dekking van tegenvallers. In tegenstelling tot spelregel 5 van de 'Nota Verbonden Partijen' worden de risico's niet gedragen door de deelnemers, maar door het WBA zelf. In een brief van 28 oktober 2015 heeft de fiscus voorgeschreven dat het WBA het voordelige saldo niet zal restitueren aan de deelnemers, omwille van het behoud van de ondernemersstatus en de daaraan gekoppelde btw-aftrek.

Het relatief hoge positieve saldo over 2017 leidde tot de vraag van het dagelijks bestuur of, en zo ja op welke wijze, het weerstandsvermogen van het WBA gelimiteerd diende te worden. Anders gezegd: wat mag de hoogte van de algemene reserve van het WBA worden? Aan de accountant van het WBA is om advies gevraagd. Deze heeft een korte notitie opgesteld, waarin de conclusie dat het weerstandsvermogen gelimiteerd zou moeten worden op maximaal 5% van de totale kosten van het WBA. Het bedrag boven die 5% kan worden gerestitueerd aan de deelnemers in de vorm van een korting op hun bijdrage in het lopende jaar of kan worden bestemd voor een specifiek doel. Het algemeen bestuur nam dit advies over en besloot op 28 maart 2018 tot het instellen van een reserveplafond.

Qua risico's heeft het WBA te maken met drie categorieën, nl. *imago-risico*, *veiligheidsrisico* en *bedrijfsvoeringsrisico*.

Het *imago-risico* heeft betrekking op het niet (kunnen) voldoen aan de verwachtingen van de deelnemers. Het gaat dan specifiek om het uitoefenen van het archieftoezicht en de dienstverlening. Om de toezichtdienst tijdig en kwalitatief voldoende te kunnen (blijven) leveren heeft het WBA in het verslagjaar enkele interne wijzigingen doorgevoerd. De functie van archivaris kwam met het vertrek van de directeur vacant en is vanaf 1 augustus 2020 toegewezen aan de teamcoördinator. De uitvoerende archiefinspecteur kreeg een ander takenpakket waardoor de feitelijke toezichtwerkzaamheden herverdeeld zijn. In de praktijk is het nu zo geregeld dat er een toezichtteam is gevormd, bestaande uit specialisten op deelterreinen.



Zo maken voortaan de informatieadviseurs, de studiezaalmedewerker en de juriste deel uit van dit team. Het wordt aangevuld met een extern specialist, die ook al is ingehuurd voor het archieftoezicht bij de verbonden partijen. De deelnemende gemeenten zijn op 25 november over deze nieuwe organisatie en werkwijze geïnformeerd.

De dienstverlening rond het E-depot wordt continu verbeterd:

- Er is een nieuw en volledig functioneel E-depot geïmplementeerd
- Een demo van dit nieuwe E-depot is gegeven in september
- Het overleg met alle deelnemende gemeenten over het E-depot is intensiever opgepakt en er zijn goede afspraken gemaakt over aansluitingen
- De beheersorganisatie is op volle sterkte gebracht. Het E-depotteam van het WBA bestaat in 2020 uit zeven personen, aangevuld met een externe deskundige

Het *veiligheidsrisico* betreft het niet of onvoldoende kunnen voldoen aan de nieuwe privacywetgeving en de eisen voor informatiebeveiliging zoals die worden gesteld in wet- en regelgeving en door de deelnemende gemeenten. Het WBA heeft sinds november 2018 een juridisch medewerker in dienst die tevens Functionaris Gegevensbescherming is. Zij heeft FG trainingen gevolgd en zij participeert in regionale en landelijke werkgroepen over de AVG. Door haar is een datalek protocol opgesteld en zij heeft alle medewerkers hierover geïnstrueerd. De vereiste registraties worden door haar bijgehouden. Ontwikkelingen rond de auteurswet worden door haar op de voet gevolgd. Het WBA onderscheidt zich nadrukkelijk van vrijwel alle andere archiefinstellingen in Nederland door een eigen juriste in dienst te hebben. In november organiseerde het WBA een webinar voor de aangesloten gemeenten rond het thema privacy. Het WBA heeft sinds 2019 een eigen

informatieveiligheidsbeleid en een informatieveiligheidsplan. Beleid en plan worden jaarlijks gemonitord en geüpdatet. Om alles rond informatieveiligheid te kunnen organiseren is een medewerker opgeleid tot CISO.

Het *bedrijfsvoeringsrisico* behelst het niet kunnen leveren van overeengekomen dienstverlening ten gevolge van een hoog ziekteverzuim. In 2020 was sprake van één langdurig zieke met corona. Zijn taken wat betreft de dienstverlening werden overgenomen door een collega. Om het ziekteverzuim zoveel mogelijk te beperken reageert het management direct op ziektemeldingen. Langdurig verzuim krijgt extra aandacht door middel van zorgvuldig ingezette re-integratieprocessen en persoonlijke aandacht.

Coronavirus

Hierover is op pagina 6 al uitgebreid gerapporteerd.

Financieringsparagraaf

Liquiditeitsplanning

De exploitatielasten van het West-Brabants Archief worden gedekt door bijdragen van de deelnemers. De in de begroting opgenomen gemeentelijke bijdragen worden elke kwartaal bij de deelnemers in rekening gebracht. Omdat de exploitatielasten merendeels gelijkmatig over het kalenderjaar worden uitgegeven, ontstaat gedurende het begrotingsjaar een liquiditeitsoverschot. Het gedeelte van het saldo boven € 250.000 (drempelbedrag per kwartaal) wordt naar de schatkistrekening overgeboekt. De bedrijfsspaarrekening is opgeheven.



Financieringsbehoefte

De manier waarop het WBA met investeringen om wil gaan en de limieten die worden gehanteerd zijn vastgelegd in de Nota Investeren en Afschrijven WBA 2019. Daarin is o.a. bepaald dat investeringen in uitgaven tot globaal € 10.000 niet worden geactiveerd. Deze nota is in 2019 door het DB vastgesteld, bekrachtiging door het AB vond plaats in april 2020. De bij de gemeente Moerdijk lopende geldleningen voor de financiering van de bouw van het archiefpand aan de Beukenlaan te Oudenbosch en de inrichting daarvan werden met de verkoop van dit pand eind 2020 geheel afgelost. Bij de gemeente Bergen op Zoom loopt anno 2020 nog een geldlening gesloten voor de financiering van meubilair in het Koetshuis (vijftien jaar).

Overige financiële aangelegenheden

Voor het controlejaar 2020 is het accountantscontract aangepast en is extra controle vooraf ingepland bij de gemeente Bergen op Zoom.

Bedrijfsvoeringsparagraaf

Personeel

In het verslagjaar vonden tal van personeelsmutaties plaats. Drie medewerkers gingen met pensioen en één medewerker verliet het WBA voor een uitdaging elders. Speciaal was de vervroegde pensionering van de directeur. Met behulp van een extern bureau is die vacature tijdig ingevuld en kon per 1 september 2020 de nieuwe directeur van start. Ter vervanging van de andere uittreeders trok het WBA drie medewerkers aan als archivist, managementassistente en informatieadviseur. Ultimo 2020 stond nog één vacature open, die van functioneel beheerder. Deze is per 1 maart 2021 ingevuld. Tot die tijd worden de IT-taken ingevuld door een eigen medewerker met behulp van onze IT-leverancier.

- Bij de gemeente Moerdijk voor ontwikkeling en implementatie Office 365 en MS Teams (periode jan. – aug. voor 18 uur per week). Dit betrof een tegenprestatie, nadat gemeente Moerdijk anderhalf jaar een van haar medewerkers aan het WBA had uitgeleend voor het E-depot.
- Bij de gemeente Bergen op Zoom voor assistentie bij het digitaliseringsproject rondom de bouwdoSSIers (periode feb. – dec. voor 12 uur per week). Dit betrof een inhoudelijke impuls aan dit complexe en belangrijke project waardoor uiteindelijk de dienstverlening bij het WBA sterk kan verbeteren.
- Bij de Mastboom-Brosens Stichting voor de bewerking van een collectie en het archief (periode jan. – dec. variabel aantal uren per week). Dit betroffen werkzaamheden buiten werktijd die volledig werden vergoed.
- Bij het Zeeuws Archief voor beheer van de dislocatie Terneuzen (periode jan. – dec. voor 18 uur per week). Dit betrof een reeds langer lopende vaste detachering.
- Bij het Erfgoedcentrum Tongerlohuys als adviseur (periode juli – dec. voor 18 uur per week). Dit betrof een andere invulling van vaste detachering ná de beëindiging van de plustak Roosendaal.

In de eerste drie maanden van 2020 werd voor invulling van de langdurig zieke secretaresse een vervangster via payroll ingehuurd. Per 1 april werd dit omgezet in een vast dienstverband.



Ten slotte was er ook nog de inhuur van twee flexmedewerkers om logistiek te ondersteunen bij de verwerking van de resultaten van het digitaliseringsproject bouwdoSSIers.

Ultimo 2020 werkten er 21 personen bij het WBA.

Maandelijks vergadert de Personeelsvertegenwoordiging met de bestuurder van het WBA. Daarin kwamen onderwerpen aan de orde als de AVG, de huisvesting en de rechtspositie van het personeel.

De meeste overlegvormen vonden in 2020 als gevolg van de coronacrisis online via MS Teams plaats.

De personeels- en salarisadministratie werd verzorgd door de afdeling P en O van de gemeente Bergen op Zoom. Op het gebied van de financiële administratie biedt de gemeente Bergen op Zoom eveneens ondersteuning.

In 2020 namen WBA-medewerkers in verschillende functies deel aan webinars. Onze FG volgde een training DPIA en de nieuwe informatieadviseur werd geschoold als CISO. Daarmee werd een kwalitatieve impuls gegeven aan de WBA-organisatie. Vermeldenswaardig is ook nog een collectieve basistraining MS Teams voor alle medewerkers van het WBA.

Huisvesting

Het WBA maakte in 2020 gebruik van drie huisvestingslocaties, namelijk:

1. **Het Koetshuis in de Hofstraat te Bergen op Zoom voor de dienstverlening en kantoor**

Dit pand is in 2016 geheel verbouwd en geschikt gemaakt voor

‘bewoning’ door het WBA. De gemeente Bergen op Zoom is eigenaar en verhuurt het aan het WBA. Het reguliere onderhoud is voor rekening van de verhuurder.

2. **Het ondergronds depot aan het Wilhelminaveld in Bergen op Zoom**

Dit depot met een capaciteit van ruim 10 strekkende kilometer wordt eveneens gehuurd van de gemeente Bergen op Zoom. Dit depot is gebouwd in 2008 als gezamenlijke opslag voor zowel archief als museum. Deze functie vervult het nog steeds, maar de afzonderlijke bewaarruimtes zijn nu specifiek toegewezen aan deze beide gebruikers. De exploitatie is in de loop van 2017 overgegaan van de afdeling vastgoed van de gemeente Bergen op Zoom naar het WBA. De exploitatiekosten worden volgens een vaste verdeelformule (5/8 WBA en 3/8 gemeente) verrekend met het Cultuurbedrijf.

3. **Het pand van het voormalig RAWB aan de Beukenlaan te Oudenbosch**

Dit pand was in 2020 nog eigendom van het WBA, als rechtsofvolger van het RAWB. De ondergrond is niet van het WBA, maar hiervoor geldt een recht van opstal bij de gemeente Halderberge. Het bestuur van het WBA besloot in 2019 om het pand te verkopen. Begin 2020 werd een makelaar aangetrokken en kwam het pand daadwerkelijk in de verkoop. Al snel ontving het WBA een bod dat in juli 2020 door het bestuur werd geaccepteerd. Daarna volgde een intensieve periode van het regelen van de overdracht, het aankopen van de grond van de gemeente Halderberge, het opstellen van een



huurovereenkomst met de nieuwe eigenaar, het maken van afspraken over toekomstig onderhoud en gebruik, enzovoorts. Op 29 december 2020 vond de overdracht plaats en werden de leningen bij de gemeente Moerdijk afgelost. De verkoop had, ondanks een klein verlies, een bevredigend eindresultaat voor het WBA:

Boekwaarde pand 31-12-2020	€ 871.835
Aankoopkosten grond	€ 227.151
Kosten makelaar + notaris	€ 22.165
Totaal kosten	€ 1.121.151
Opbrengst verkoop	€ 1.100.000 -/-
Verlies WBA	€ 21.151

Vanaf 2021 gaat het WBA de kelder met de drie archiefdepots huren. Over de huurprijs, de servicekosten en energiekosten werden goede afspraken gemaakt met de nieuwe eigenaar.

Op advies van de accountant werd de onderhoudsvoorziening herberekend en vervolgens afgeschaald op basis van een ge-update meerjarig onderhoudsplan. Dit was nodig om in de nieuwe situatie het vervangend onderhoud te regelen tussen huurder en verhuurder. Het geplande onderhoud van 2020 werd doorgeschoven naar 2021, omdat het verkoopproces alle aandacht vroeg. Vanaf 2021 is de jaarlijkse storting in de onderhoudsvoorziening aangepast naar € 5.245.

Automatisering

Het WBA heeft zich ten doel gesteld om zoveel mogelijk digitaal te gaan werken. Dit vereist onder andere een flexibele ICT-inrichting, welke

het mogelijk maakt om op elke werkplek aan te sluiten en in te loggen. Doordat er is gekozen voor Office 365 als softwareomgeving, is dit mogelijk gemaakt. Documenten worden opgeslagen in de cloud. Aangezien men met deze werkmethode al vertrouwd was, ondervonden medewerkers nauwelijks last bij het thuiswerken als gevolg van de coronacrisis. Deze bood zelfs nieuwe kansen om het digitaal werken nog verder te implementeren. De WBA-organisatie raakte versneld vertrouwd met het werken in MS Teams. Hierdoor bleef de communicatie, ook op afstand, op een prima peil.

Voor de ondersteuning van de primaire processen kocht het WBA specifieke IT-services. Dit betroffen een FTP-server voor de upload van gedigitaliseerde documenten en dossiers, en een virtual server voor de voorbereiding van digitale bestanden die naar het E-depot worden overgebracht.

In de loop van 2020 zijn verdere maatregelen genomen om de beveiliging van onze gegevens te verbeteren en om de bedrijfszekerheid te vergroten. Het jaarplan informatiebeveiliging werd uitgevoerd en er werd een nieuwe CISO (na het vertrek van de vorige) opgeleid.

Het interne verbetertraject van de eigen archivering – mede naar aanleiding van de bevindingen uit het KPI-verslag van het WBA – werd voortgezet, maar is nog niet geheel afgerond. Een eigen zaaksysteem werd beheerd. Omdat de functie van functioneel beheerder in 2020 vacant bleef, is de technische ondersteuning van het WBA-netwerk gedeeltelijk uitbesteed en gedeeltelijk door een eigen medewerker opgepakt.



In 2020 was er sprake van een flinke stijging met 30.000 websitebezoekers ten opzichte van 2019. Door de sluiting van de studiezaal, de enorme toename aan digitale bouwdoSSIers en door de invoering van Scanning on Demand, nam de digitale raadpleging toe.



Illustratie: In 2020 was er sprake van een flinke stijging met 30.000 websitebezoekers



Meerjarenbalans en Kengetallen

Meerjarenbalans

Hieronder de geprognosticeerde begin- en eindbalans voor zowel het verslagjaar als de meerjarenraming.

Activa	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Immateriele vaste activa	0					
Materiele vaste activa	104.642	87.440	70.237	125.737	98.346	70.955
Totaal vaste activa	104.642	87.440	70.237	125.737	98.346	70.955
Uitzettingen korter dan 1 jaar	339.558	39.558	39.558	39.558	39.558	39.558
Liquide middelen	150.081	219.001	236.849	237.494	233.477	220.594
Overlopende posten	90.029	90.029	90.029	90.029	90.029	90.029
Totaal vlottende activa	579.669	348.588	366.436	367.081	363.064	350.181
Totaal Activa	684.311	436.028	436.673	492.818	461.410	421.136

Passiva	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algeme reserve	128.073	128.073	128.073	128.073	128.073	128.073
Resultaat boekjaar	245.296					
Eigen vermogen	373.369	128.073	128.073	128.073	128.073	128.073



Voorzieningen	25.859	26.872	31.517	36.162	27.254	9.480
Vaste schulden	44.000	40.000	36.000	87.500	65.000	42.500
Totaal vaste passiva	69.859	66.872	67.517	123.662	92.254	51.980
Vlottende schulden <1 jaar	83.348	83.348	83.348	83.348	83.348	83.348
Overlopende passiva	157.735	157.735	157.735	157.735	157.735	157.735
Totaal vlottende passiva	241.082	241.082	241.082	241.082	241.082	241.082
Totaal Passiva	684.311	436.028	436.673	492.818	461.410	421.136

Voor de meerjarenbalans zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

Immateriële en Materiële vaste activa

De eindbalans van de immateriële en materiële vaste activa wordt bepaald door de geplande afschrijvingen op investeringen en het toevoegen van nieuwe investeringen. In 2023 is gepland om het gehele netwerk te vervangen. De post Materiële vaste activa is hiermee opgehoogd met € 55.500.

Uitzettingen korter dan 1 jaar, overlopende posten en vlottende schulden

Uitzettingen korter dan 1 jaar, overlopende posten en vlottende schulden zijn gebaseerd op cijfers van 2020.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn de sluitpost van de meerjarenbalans.

Eigen vermogen en voorzieningen

Ook als huurder dient het WBA te voorzien in vervangend onderhoud voor de gehuurde archiefkelder. De voorziening is in 2020 afgeschaald door de verkoop en voor de jaren vanaf 2021 is de jaarlijkse storting aangepast na ingewonnen advies bij de accountant. De jaarlijkse opnames zijn gebaseerd op een in 2020 ge-update meerjarig onderhoudsplan.

Vaste schuld

Hiervoor wordt het aflossingsschema van de huidige leningenportefeuille gehanteerd. In 2023 is gepland om het gehele netwerk te vervangen. De vaste schulden zijn hiermee opgehoogd met € 55.500.



Kengetallen

Aan de hand van de meerjarenbegroting zijn onderstaande kengetallen tot stand gekomen.

	Jaarrek.	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Kengetallen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Netto schuldquote	65,68%	21,03%	47,33%	18,44%	30,19%	35,28%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Solvabiliteitsratio	54,56%	29,37%	29,33%	25,99%	27,76%	30,41%
Structurele exploitatieruimte	1,17%	0%	0%	0%	0%	0%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Vennootschapsbelasting

Vanaf 1 januari 2016 zijn ook gemeenschappelijke regelingen VPB-plichtig. Bij de oprichting van het WBA is door 'Gert Vos BTW-Advies' o.a. een VPB-advies uitgebracht. Later is dit advies overgenomen door de accountant. In dit advies is geconcludeerd dat de activiteiten van het WBA niet te kwalificeren zijn als onderneming in fiscale zin. Gezien het feit dat sprake is van een structureel nihil-resultaat wordt niet voldaan aan de winstoogmerktoets. Voor het WBA geldt derhalve dat het niet belastingplichtig is voor de VPB.



Jaarrekening



Verantwoording resultaat 2020

Met deze jaarrekening willen wij verantwoording afleggen over het in 2020 gevoerde financiële beheer. Het boekjaar 2020 sluit met een positief resultaat van € 245.296. Dit saldo is vertekend omdat in 2020 bijzondere financiële gebeurtenissen plaatsvonden en is als volgt opgebouwd:

Vrijval reserve verhuizing archieven	€ 104.737
Vrijval Onderhoudsvoorziening Oudenbosch	€ 95.156
Saldo exploitatie 2020	€ 45.403
Totaal	€ 245.296

Rechtmatigheid

In het kader van de uitvoering van de begroting is wederom aandacht geschonken aan de interne regelgeving en de vaststelling van een toetsingskader voor de controle van de rechtmatigheid. De procesbeschrijvingen voor inkoop, verkoop, salarisbetalingen, investeringen, opstellen verantwoording en begroting zijn in 2020 wederom geactualiseerd aan de nieuwe WBA-situatie. Controleprotocol, normenkader, directiestatuut en mandaatregeling zijn in 2020 ongewijzigd en zijn nog steeds op orde. De accountant ziet in zijn controle toe op de rechtmatigheid en getrouwheid. In 2020 vond enkele keren overleg met de accountant plaats met name over de inrichting van de rechtmatigheidscontrole.

Ondernemerschap voor de omzetbelasting

Naar aanleiding van een ingesteld boekenoverzicht over de jaren 2001 – 2005 heeft de inspectie omzetbelasting in januari 2006 geconcludeerd dat de vrijstellingsbepaling van artikel 11 lid 1 letter u van de wet omzetbelasting niet op het RAWB van toepassing is. Het RAWB maakt fiscaal gezien winst of verlies doordat de bijdrage van de deelnemers niet wordt beperkt tot het aandeel in de kosten van de exploitatie. Dat houdt in dat het RAWB belast ondernemer is voor de omzetbelasting en als gevolg daarvan alle in rekening gebrachte omzetbelasting mag verrekenen. Deze stellingname is in een brief van 28 oktober 2015 door de fiscus herbevestigd specifiek voor de nieuwe archieforganisatie WBA. Daarin is ook bepaald dat de deelnemers geen recht hebben op terugbetaling van hun evenredig aandeel in de te vormen reserve. Deze reserve is echter wél gelimiteerd. Al eerder is gemeld dat het bestuur hiervoor een plafond van 5% heeft ingesteld. Dit plafond is in 2017 bereikt.

Schatkistbankieren

In 2020 voldoet het WBA aan de gestelde voorwaarden voor schatkistbankieren. In de praktijk betekent dit dat er eerder en meer wordt afgeroomd naar de schatkistrekening van de gemeente Bergen op Zoom en dat daardoor het gemiddeld bedrag aan liquide middelen per kwartaal onder de limiet van € 250.000 blijft. Feit blijft evenwel dat de 'bewaking' van het dagelijkse saldo voor het WBA soms lastig is. Grote bijschrijvingen op vrijdagmiddag van de laatste dag van de maand, zoals in januari en april, kunnen niet tijdig worden afgeroomd, waardoor er dan per maand eigenlijk teveel blijft staan. Als, zoals nu de plannen zijn, de volledige administratie per 2022 overgaat naar de gemeente Bergen op Zoom, zal dit zeker beter gaan. Ultimo 2020 had het WBA nog een tegoed van € 300.000 op de schatkistrekening.



Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	250			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	149	156	70	57
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	101	94	180	193
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	2.786			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	2.786			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250			



(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen

		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	13.542	14.155	6.425	5.273
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	149	156	70	57



Overzicht van lasten en baten in de jaarrekening 2020

In dit overzicht is een kolom bijgevoegd, namelijk die van de exploitatie 2019. Dit geeft inzicht in de ontwikkeling van de exploitatie over meerdere jaren. Het beëindigen van de bijdrage Roosendaal medio 2020 leidde tot een wijziging in de begroting. De verlaging bedraagt in totaal € 42.852 die wordt gecompenseerd met extra inkomsten voor detachering van een medewerker (€ 31.275) en verlaging van het P-budget (€ 11.677). In de laatste kolom wordt de relatie tussen begroting en exploitatie over 2020 getoond, hetgeen leidt tot het al eerder genoemde positieve saldo van € 245.296

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Personele lasten	1.543.305	1.640.382	1.628.805	1.577.496	51.309
Huisvesting	529.654	661.271	661.271	576.827	84.444
Inhuur derden en accountant	118.005	110.984	110.984	117.234	-6.250
Bedrijfsvoering	26.650	35.361	35.361	45.075	-9.714
ICT en Digitaal Beheer	134.900	119.903	119.903	143.290	-23.387
Conservering en Toegankelijkheid	40.706	35.000	35.000	48.700	-13.700
E-depot	49.932	109.192	109.192	102.302	6.890
Onvoorzien	0	10.000	10.000	0	10.000
Kosten Plustaak Bergen op Zoom	31.981	56.000	56.000	31.500	24.500



Toevoeging aan voorziening	7.800	7.800	7.800	0	7.800
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0
Totaal Lasten	2.482.933	2.785.893	2.774.316	2.642.424	131.892
Plustaak Bergen op Zoom	31.981	56.000	56.000	31.500	24.500
Plustaak (HIP) Roosendaal	84.521	85.704	42.852	42.852	0
Bijdragen deelnemers	2.282.720	2.391.228	2.286.484	2.286.485	-1
Overige baten	138.455	148.224	179.499	222.245	-42.746
Onttrekking aan voorziening	0	0	0	95.156	-95.156
Totaal baten	2.537.677	2.681.156	2.564.835	2.678.239	-113.404
Totaal saldo baten en lasten	54.744	-104.737	-209.481	35.815	-245.296
Onttrekking aan reserves	50.000	104.737	209.481	209.481	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0
Subtotaal	50.000	104.737	209.481	209.481	0
Resultaat na bestemming	104.744	0	0	245.296	-245.296

Alleen verschillen groter dan €10.000 worden toegelicht.



Personele lasten

Doordat de vacature voor functioneel beheerder niet was ingevuld kende de personeelsbegroting in 2020 een overschot. Uit dit voordeel werden de kosten voor werving van de nieuwe directeur en de kosten voor tijdelijke inhuur van personeel betaald. Uiteindelijk was het saldo € 51.309.

Huisvestingslasten

De in de huisvestingsbegroting 2020 opgenomen verhuiskosten, waarvoor het saldo 2018 als reserve was bestemd, werd niet opgenomen doordat het WBA de archiefkelder blijft gebruiken als huurder, na de verkoop van het pand Oudenbosch. Dit bedrag van € 104.737 viel daardoor vrij. Extra kosten waren er voor de makelaar bij de verkoop van € 20.000. Dit levert uiteindelijk het voordeel op van € 84.444 op de kostenplaats huisvesting.

ICT en digitaal beheer

Omdat de vacature voor functioneel beheerder niet werd ingevuld, was er meer externe ondersteuning nodig door onze IT-leverancier. Daarnaast werden voorzieningen voor thuiswerken aangekocht en verdeeld. Dit had een overschrijding van deze kostenplaats met € 13.700 tot gevolg.

Plustaak Bergen op Zoom

Medio 2020 werd deze plustaak beëindigd. De bestaande verplichtingen werden nagekomen, maar het volledige budget hoefde dus niet te worden gebruikt. Dit verklaart het voordeel van € 24.500 op deze kostenplaats. Overigens stond daar eenzelfde bedrag aan verminderde bijdrage tegenover, zodat het saldo voor deze plustaak in 2020 nul was.

Overige baten

Hieronder vallen in 2020 ook de inkomsten voor detachering van WBA medewerkers. Omdat er meer medewerkers werden gedetacheerd dan gepland, waren de extra inkomsten € 42.746.

Onttrekking aan voorziening

Door de verkoop van het pand Oudenbosch zijn de kosten voor vervangend onderhoud de komende 10 jaar aanmerkelijk lager in de huur- dan in de eigendomssituatie. In een geactualiseerd meerjarig onderhoudsplan werd dit ingevuld en toegelicht. Op basis daarvan werd de bestaande onderhoudsvoorziening afgeschaald met € 95.156



Overzicht van incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten zijn baten en lasten die zich vanaf het rekeningjaar minder dan 4 jaar voordoen. De over 2020 gerealiseerde baten en lasten laten zich als volgt specificeren:

Incidentele baten en lasten Bedrijfsvoering	Lasten 2020	Baten 2020	Saldo 2020
Personeelskosten	49.095		49.095
Verkoopverlies pand Oudenbosch	21.151		21.151
Vorbereidingskosten verkoop Oudenbosch	8.489	3.593	4.896
IT Voorzieningen thuiswerken	3.797		3.797
Gammastraling archieven	7.968		7.968
Digitalisering akten burgerlijke stand	7.000		7.000
Opbrengst detachering medewerkers	6.488	63.950	-57.462
Vrijval onderhoudsvoorziening		47.951	-47.951
Saldo	103.988	115.494	-11.506

Posten groter dan €10.000 worden kort toegelicht:

- De incidentele personeelslasten bestonden uit:
gratificaties voor medewerkers die met vervroegd pensioen gingen (ca. € 10.000)

kosten voor inhuur van een wervings- en selectiebureau voor het vinden van de nieuwe directeur (ca. € 20.000), en

incidentele inhuur van een medewerker voor vervanging van langdurige ziekte en inhuur van uitzendkrachten voor het wegwerken van achterstanden in de berging van bouwdoossiers (ca. € 20.000)

- Verkoopverlies Oudenbosch is al toegelicht vanaf pag. 18
- Op pag. 17 staat het overzicht van detacheringen, dat waren er in 2020 vijf namelijk twee vaste en drie incidentele. De vaste detachering leverde ca. € 93.000 op; de incidentele detacheringen netto ca. € 57.000 omdat de detachering bij de Mastboom Stichting plaats vond buiten de reguliere werktijd waarbij de loonkosten werden vergoed.
- Vrijval onderhoudsvoorziening is toegelicht op pag. 25



Balans per 31 december 2020

ACTIVA			PASSIVA		
Omschrijving	31/12/2020 (€)	31/12/2019 (€)	Omschrijving	31/12/2020 (€)	31/12/2019 (€)
Vaste activa			Vaste passiva		
<u>Immateriële vaste activa</u>			<u>Eigen vermogen</u>		
Kosten sluiten geldleningen	-	10.207	Algemene reserve	128.073	128.073
			Reserve Opslag Archieven	-	104.737
			Te bestemmen resultaat	245.296	104.744
<u>Materiële vaste activa</u>			<u>Voorzieningen</u>		
Investerings met economisch nut	104.642	1.060.646	Onderhoud gebouw en inventaris	25.859	121.015
			<u>Vaste schulden</u>		
			Kapitaalverstrekking gem. Moerdijk	44.000	1.111.843
Totaal vaste activa	104.642	1.070.854	Totaal vaste passiva	443.229	1.570.413
Viottende activa			Viottende passiva		
<u>Uitzettingen korter dan één jaar</u>			<u>Netto viottende schuld</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	19.970	34.315	Overige schulden	83.348	44.996
Overige vorderingen	19.588	222			
Vordering op rijkschatkist	300.000	450.000			
<u>Liquide middelen</u>			<u>Overlopende posten</u>		
Banksaldi	149.917	26.333	Nog te betalen bedragen	157.735	45.949
Kas	163	330			
<u>Overlopende posten</u>					
Nog te ontvangen bedragen	10.599	825			
Vooruitbetaalde bedragen	79.431	78.479			
Totaal viottende activa	579.669	590.505	Totaal viottende passiva	241.082	90.945
Totaal generaal	684.311	1.661.358	Totaal generaal	684.311	1.661.358



Grondslagen van de financiële verslaglegging

Inleiding

Onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaglegging is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten. De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders is vermeld worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

In afwijking van het bepaalde in de verordening art. 212 heeft het bestuur bij de vaststelling van de jaarrekening 2005 besloten de afsluitprovisie van de lening voor de nieuwbouw in 40 jaar annuïtair af te schrijven.

Materiële vaste activa

De activa zijn gewaardeerd tegen historische uitgaafprijs verminderd met de afschrijvingen. De investeringen in het pand Oudenbosch worden wat het gebouw en depotstellingen betreft annuïtair afgeschreven in 40 jaar. De investeringen in de inrichtingskosten van het pand Oudenbosch worden lineair afgeschreven in 15 jaar.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Stichtingskosten pand Oudenbosch	40 jaar annuïtair
Inrichtingskosten pand Oudenbosch	15 jaar lineair
Meubilair Koetshuis	15 jaar lineair
Revisie elektronische aandrijving archiefstellingen	10 jaar lineair
Hardware kantoorautomatisering	6 jaar lineair



Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. De risico's op kortlopende vorderingen kunnen als verwaarloosbaar worden beschouwd.

Van een voorziening voor oninbaarheid is derhalve geen sprake.

Reserves

De algemene reserve is gevoed met het eerdere rekeningresultaat.

Voorzieningen

De voorziening onderhoud gebouw en inventaris pand Beukenlaan te Oudenbosch, is gebaseerd op het in 2020 opgesteld meerjarig onderhoudsplan.

Langlopende schulden en vlottende passiva

De langlopende schulden en vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Het saldo van lasten en baten is berekend op basis van het stelsel van lasten en baten. Dat houdt in dat de kosten en opbrengsten verantwoord worden in het boekjaar waarop zij betrekking hebben. In de jaarrekening is zoveel mogelijk met verplichtingen rekening gehouden. Eventuele afwikkelingsverschillen worden in het volgende boekjaar functioneel verantwoord.

Overzicht WNT 2020

Bezoldiging topfunctionarissen

Vanuit de WNT dient van een aantal topfunctionarissen een aantal gegevens in de jaarrekening te worden opgenomen. Het gaat er bij deze personen niet om of ze meer verdienen dan in de Wet staat vermeld; er dient een aantal gegevens te worden opgenomen. Door de wetgever is voor een gemeenschappelijke regeling als topfunctionaris aangewezen de directeur.

Met de brief van 27-2-2014, 2014-0000107212 heeft de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties de volgende gedragslijn voorgesteld: dat door de desbetreffende instellingen niet volledig aan de verplichting tot openbaarmaking van externe niet-topfunctionarissen kan en hoeft te worden voldaan. Daarnaast kondigt hij in dezelfde brief aan dat wetgeving zal worden voorbereid die ertoe strekt om deze verplichting aan te passen of geheel of gedeeltelijk te schrappen. WBA rapporteert derhalve alleen over de topfunctionaris.



Voor de directeur ontstaat hiermee het volgende beeld:

Gegevens		
bedragen x € 1	W.F.L. Reijders	M.H.M. Korving
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2020	01-01 t/m 31-8	01/09 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,58	0,33
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	62.664,72	29.837,38
Beloningen betaalbaar op termijn	10.131,66	5.184,32
Subtotaal	72.796,38	35.021,70
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	117.250	67.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging		
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.



Gegevens 2019	
bedragen x € 1	W.F.L. Reijnders
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functieervulling in 2019	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	85.461
Beloningen betaalbaar op termijn	16.275
Subtotaal	101.736
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
Bezoldiging	

Voor een overzicht van bestuurders van de gemeenschappelijke regeling West-Brabants Archief in 2020 wordt verwezen naar het overzicht op pagina 5. Deze ontvangen geen bezoldiging vanuit het WBA.



Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa is eind 2020 afgewaardeerd in verband met de verkoop van het pand Oudenbosch:

Boekwaarde ultimo	2020	2019
Kosten afsluiten geldleningen	0	10.207
Totaal	0	10.207

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2020:

	Boekwaarde 1/1/2020	Investeringsen	Afschrijvingen	Desinvesteringen	Boekwaarde 31/12/2020
Kosten afsluiten geldleningen	10.207	0	0	10.207	0
Totaal	10.207	0	0	10.207	0



Materiële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

	Boekwaarde 1/1/2020	Afschrijvingen	Desinvesteringen	Boekwaarde 31/12/2020
Bedrijfsgebouwen	907.683	36.069	871.614	0
Machines,apparaten installaties	79.118	35.118		44.000
Elektronische aandrijving archiefsysteem	48.910	4.891		44.019
Hardware kantoorautomatisering	24.935	8.312		16.623
Totaal	1.060.646	84.390	871.614	104.642

Er vonden in 2020 geen nieuwe investeringen plaats.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar:

	Saldo 31/12/2020	Voorziening oninbaarheid	Saldo 31/12/2019
Vorderingen op opbenbare lichamen	19.970	0	34.315
Overige vorderingen	19.588	0	222
Vordering op rijkschatkist	300.000	0	450.000
Totaal	339.558	0	484.537



Vorderingen op openbare lichamen

Dit betreft voornamelijk vorderingen op gemeente Bergen op Zoom voor de kosten die WBA heeft gemaakt voor het depot Wilhelminaveld 97 (circa € 16.000) en een vordering op het Zeeuws Archief (circa € 2.900) voor de detacheringovereenkomst.

Overige vorderingen

De vergoedingen voor detachering naar het Tongerlohuys (circa € 13.620) en de stichting Mastboom (circa € 4.214) vormen de grootste posten.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	2020	2019
Kassaldo	163	330
Banksaldi	149.917	26.333
Totaal	150.081	26.663

Het saldo in 2020 was aanzienlijk vanwege het zorgen voor voldoende middelen voor de aflossing van de leningen bij de gemeente Moerdijk. Afroming voor 31-12 naar de schatkistrekening was niet efficiënt met het oog op betalingsverplichtingen in de kerstweek en begin januari.

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden.

	2020	2019
Vooruitbetaalde bedragen	79.431	78.479
Nog te ontvangen bedragen	10.599	825
Totaal	90.029	79.304

Het nog te ontvangen bedrag bestaat uit een betaling van de gemeente Bergen op Zoom betreffende detachering voor ondersteuning bij het digitaliseren van bouwdoSSIers.



Passiva

Eigen Vermogen

Het verloop in 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Reserves	Saldo 1/1/2020	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31/12/2020
Algemene reserve	128.073	0	0	128.073
Reserve opslag archieven	104.737	0	104.737	0
Resultaat voorgaand jaar	104.744	0	104.744	0
Totaal	337.555	0	209.481	128.073

De reserve voor de opslag archieven is vrijgevallen in verband met de verkoop van het pand Beukenlaan 1d te Oudenbosch. WBA gaat de kelder huren waardoor de reserve met betrekking tot opslag archieven niet langer nodig is. Het resultaat over 2019 is na vaststelling van een begrotingswijziging in de vorm van een korting op de bijdrage 2020 teruggevloeid naar de deelnemers.

Voorzieningen

De in de balans opgenomen voorzieningen bestaan uit de volgende posten:

	2020	2019
Onderhoud gebouw en inventaris	25.859	121.015
Totaal	25.859	121.015



Het verloop in 2020 wordt in onderstaand overzicht per voorziening weergegeven:

Voorzieningen	Saldo 1/1/2020	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31/12/2020
Onderhoud gebouw en inventaris	121.015	0	95.156	25.859
Totaal	121.015	0	95.156	25.859

De verkoop van het pand Beukenlaan 1d te Oudenbosch leidt tot minder onderhoudskosten. Aan de hand van het geüpdatete meerjaren onderhoudsplan is de voorziening afgeschaald naar € 25.859.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar:

	Saldo 1/1/2020	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31/12/2020
Onderhandse leningen	1.111.843		1.067.843	44.000
Totaal	1.199.004	0	1.067.843	44.000

De rentelast van de vaste schulden 2020 bedroeg € 15.414.



Viottende passiva

Onder de viottende passiva zijn opgenomen:

	2020	2019
Netto-viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	83.348	44.996
Overlopende passiva	157.735	45.949
Totaal	241.082	90.945

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2020	2019
Netto-viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	83.348	44.996
Totaal	83.348	44.996

De facturen van Repromat (circa €10.000), Gemeente Etten-Leur (circa 10.000), GMS (€ 7.000) Vidda Digital (€ 14.000), Van Kaliber (€ 6.000) en Van Waarde (circa € 6.000) vormen de grootste posten.

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

	2020	2019
Nog te betalen bedragen	140.979	23.840
Saldo BTW- aangifte 4 ^{de} kwartaal	16.756	22.109
Totaal	157.735	45.949

De facturen van gemeente Bergen op Zoom betreft de schoonmaak van het Koetshuis (circa € 8.000) en de verrekening van OZB belasting gebruikerskosten (circa € 6.000) behoren tot de grootste facturen op de rekening 'nog te betalen bedragen'. Daarnaast zijn de afdrachten van loonheffing, Inhouding Premie OP individueel en inhouding ABP IP-premies ook opgenomen als nog te betalen bedragen. Deze zijn in het volgend boekjaar betaald.

Niet uit de balans blijken de verplichtingen

De ondersteuning op het gebied van financiën is exclusief de uitvoering van het feitelijke betalingsverkeer. Daarvoor is het WBA zelf verantwoordelijk. Het WBA volgt de arbeidsvoorwaarden van de gemeente Moerdijk, maar de gemeente Bergen op Zoom voert deze uit. De beide huurverplichtingen betreffen het kantoorpand van het WBA en het centrale archiefdepot in de centrumgemeente Bergen op Zoom. Voor deze drie overeenkomsten geldt een jaarlijkse indexering met het consumentenprijsindexcijfer (CPI) van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS).

In 2020 sloot het WBA een leasecontract af voor een nieuwe bedrijfswagen voor de duur van 5 jaar en een huurcontract voor het kelderdepot in het verkochte pand Oudenbosch voor 25 jaar.



Overzicht niet uit de balans blijvende meerjarige verplichtingen

Verplichting	Dienstverlener	Ingangsdatum	Jaarl. kosten	Looptijd
Lease bedrijfswagen	Van Mossel	10/11/2020	5.472	5 jaar
Huur kelderdepot Beukenlaan 1d Oudenbosch	Tandartsparaktijk Halderberge	23/11/2020	54.453	25 jaar
Ondersteuning financiën en P&O	Bergen op Zoom	01/01/2017	72.898	5 jaar
Huur Koetshuis Hofstraat 2b	Bergen op Zoom	01/01/2017	74.503	25 jaar
Huur archiefdepot Wilhelminaveld 97	Bergen op Zoom	01/07/2016	237.480	25 jaar



Gebeurtenissen na balansdatum

In januari 2021 werden wederom twee medewerkers van het WBA besmet met het coronavirus. Eén met milde en één met ernstige klachten. Thuiswerken was vanaf de strenge lockdown verplicht en slechts voor wat noodzakelijke administratieve taken kwamen medewerkers naar het Koetshuis. Om het werken op afstand nog verder te ondersteunen, volgde het personeel gezamenlijk twee trainingen werken met MS Teams. Verheugend was voorts het invullen van de nog openstaande vacature van functioneel beheerder per 1 maart 2021.

Het WBA zal de sterk beperkte vorm van fysieke dienstverlening in de studiezaal naar verwachting continueren, ook na corona. De transitie naar een meer en meer digitale informatieverstrekking was al ingezet maar wordt beslist versneld als effect van de coronacrisis. Projecten als doorontwikkeling van Scanning on Demand, vernieuwing van de website en innovatie van databeheer en -gebruik worden nog meer dan voorheen speerpunt. Deze projecten staan in 2021 al op de agenda en zullen in het nieuwe beleidsplan 2022-2026 verder worden verdiept.

Qua financiën is nog steeds de situatie dat corona niet leidt tot meer kosten, eerder tot minder. Zolang thuiswerken de norm is, scheelt dat in zowel reiskosten als kosten voor het Koetshuis. Ook het tijdelijk stopzetten van Scanning on Demand levert een stuk voordeel op. Maar aan de andere kant is er inkomstenderving vanwege het stilleggen van de fysieke dienstverlening en worden extra kosten gemaakt voor verdere facilitering van werken op afstand. Al met al gaat het om redelijk beperkte bedragen en zal aan het eind van de

crisis pas duidelijk worden of en zo ja, welke effecten corona heeft gehad op de financiële huishouding van het WBA. Mochten er zich calamiteiten voordoen, dan worden deze terstond gedeeld met het bestuur van het WBA.

“
**corona leidt
niet tot meer
kosten, eerder
tot minder.**”

Vaststellingsbesluit

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur van het Regionaal
Archief West-Brabant in de openbare vergadering van 12 juli 2021:

De voorzitter,

De secretaris,

M.H.M. Korving





Bijlagen bij de jaarstukken 2020



Bijlagen

Overzicht personeelskosten



Overzicht huisvestingskosten



Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven



Overzicht reserves en voorzieningen



Overzicht opgenomen geldleningen



Investerings- en financieringsoverzicht



Overzicht deelnemersbijdragen



Kostenverdeling per taakveld





Overzicht personeelskosten

Overzicht Personeelskosten			
Omschrijving	Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil
Lasten			
Salarissen	1.557.803	1.529.243	28.560
Reiskosten woning werk	35.182	24.701	10.481
Opleidingen	22.002	17.738	4.264
Overige personeelskosten	13.818	5.813	8.005
Totaal Lasten	1.628.805	1.577.496	51.309



Overzicht huisvestingskosten

Specificatie huisvestingskosten 2020			
Omschrijving	Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil
Locatie Oudenbosch			
Kapitaallasten	81.421	81.642	-221
Overige kosten	154.221	75.403	78.818
Storting in voorziening	7.800	0	7.800
Totaal	243.442	157.045	86.397
Locatie Koetshuis			
Kapitaallasten	4.960	4.960	0
Huur	100.431	101.575	-1.144
Overige kosten	38.736	27.987	10.749
Totaal	144.127	134.522	9.605

Locatie Wilhelminaveld			
Kapitaallasten	0	4.891	-4.891
Huur	235.529	237.480	-1.951
Overige kosten	45.973	42.890	3.083
Totaal	281.502	285.260	-3.758
Totaal huisvestingskosten	669.071	576.827	92.244



Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven

Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Oorspronkelijk bedrag der kapitaaluitgaven 2020	Vermeerderingen 2020	Vermindering (anders dan door aflossing/ afschrijving 2020)	Oorspronkelijk bedrag der kapitaaluitgaven 31/12/2020	Percentage en maatstaf van afschrijving
Kosten lening nieuwbouw	12.500	0	9.986	12.500	1,27% ann 40 jr
Nieuwb O'bosch stichtingskosten	1.313.484	0	871.835	1.313.484	1,27% ann 40 jr
Nieuwb O'bosch inrichtingskosten	467.467	0	0	467.467	4,28% lin. 15jr
Meubilair	60.000	0	0	60.000	Lin 15jr
Electronische aandrijving archiefst.	48.910	0	0	48.910	Lin 10jr
Hardware kantoorautomatisering	24.935	0	0	24.935	Lin 3jr
Totaal	1.927.296	0	881.821	1.927.296	
Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Totaal afschrijving op kapitaal uitgaven tot 2020	Vermeerderingen 2020	Afschrijving op kapitaaluitgaven 2020	Boekwaarde 01/01/2020	Boekwaarde 31/12/2020
Kosten lening nieuwbouw	2.293		221	10.207	0
Nieuwb O'bosch stichtingskosten	405.801		35.848	907.683	0
Nieuwb O'bosch inrichtingskosten	436.349		31.118	31.118	0
Meubilair	12.000		4.000	48.000	44.000
Electronische aandrijving archiefst.			4.891	48.910	44.019
Hardware kantoorautomatisering	0		8.312	24.935	16.623
Totaal	856.442	0	84.390	1.070.854	104.642



Overzicht reserves en voorzieningen

Naam reserve of voorziening	Saldo per 1/1/2020	Vermeerderingen	Verminderings	Saldo per 31/12/2020
Reserves				
Algemene reserve	128.073	0	0	128.073
Reserve Opslag Archieven	104.737	0	104.737	0
Resultaat voorgaand jaar	104.744	0	104.744	0
Totaal	337.555	0	209.481	128.073
Voorzieningen				
<u>Onderhoud gebouw en inventaris</u>				
Voorziening afschalen ivm verkoop pand OB	121.015	0	95.156	25.859
Totaal	121.015	0	95.156	25.859



Overzicht opgenomen geldleningen

Omschrijving lening	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Datum besluit algemeen bestuur	Jaar van laatste aflossing	Rente-percentage	Restantbedrag geldleningen per 1/1/2020	Rente of het rentebestand-deel 2020	Aflossing of aflossings-bestanddeel 2020	Restant bedrag van de geldlening per 31/12/2020	Opmerkingen
Nieuwb O'bosch stichtingskosten	1.313.484	04/11/2003	2045	1,27	1.032.493	13.113	1.032.493	0	
Nieuwb O'bosch inrichtingskosten	467.467	04/11/2003	2020	4,28	31.350	1.342	31.350	0	
Meubilair	60.000	21/12/2016	2031	2	48.000	960	4.000	44.000	lineair
Totaal	1.840.951				1.111.843	15.414	1.067.843	44.000	



Investerings- en financieringsoverzicht

Omschrijving	Stand per 11/2020	Vermeerderingen	Verminderingen	Stand per 31/12/2020
Vaste activa	1.070.854	0	966.211	104.642
Reserves	337.555	0	209.481	128.073
Voorzieningen	121.015	0	95.156	25.859
Opgenomen langlopende geldleningen	-1.111.843	0	-1.067.843	-44.000
Financieringsoverschot / tekort	417.581	0	203.006	214.575



Overzicht deelnemersbijdragen

Deelnemer	Bijdragen	Plustaak	Bijdragen 2020 Totaal
Bergen op Zoom	794.355	31.500	825.855
Roosendaal	501.697	42.852	544.549
Etten-Leur	117.062		117.062
Halderberge	225.764		225.764
Moerdijk	241.442		241.442
Rucphen	94.068		94.068
Zundert	91.977		91.977
Steenbergen	127.097		127.097
Woensdrecht	93.023		93.023
Korting winstsaldo 2019	104.744		104.744
Totaal	2.391.229	74.352	2.465.581



Kostenverdeling per taakveld

Kostenverdeling per taakveld 2020	
Taakveld 0.4: Bedrijfsvoering	2.098.154
Leidinggevende primair proces	113.381
Managementondersteuning primair proces/facilitair zaken	129.649
Huisvestingskosten	134.522
Financiën, toezicht en controle en P&O/HRM	88.498
Kosten informatievoorziening en automatisering (ICT)	45.001
Kosten juridische zaken	32.469
Totaal Bedrijfsvoering	543.520
Taakveld 5.4: Musea	2.098.154
Totaal kosten WBA	2.641.674

Het verleden snel gevonden.