

J A A R R E K E N I N G 2 0 1 7

Inhoudsopgave

A. Jaarrekening

- Balans per 31 december 2017
- Exploitatier rekening over 2017
- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
- Toelichting balans per 31 december 2017
- Toelichting exploitatier rekening over 2017
- Analyse exploitatieresultaat over 2017
- WNT-verantwoording

B. Overige gegevens

- Controleverklaring

C. Bijlagen

- Staat van materiële vaste activa
- Staat van reserves en voorzieningen
- Overheadkosten
- Paragrafen

STREEKARCHIEF LANGSTRAAT HEUSDEN ALTENA

(bedragen in euro)

(bedragen in euro)

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA			PASSIVA		
Omschrijving	31-dec-17	31-dec-16	Omschrijving	31-dec-17	31-dec-16
Financiële vaste activa	9.009,81	9.009,81	Reserve exploitatiesaldi	125.206,97	110.261,79
Materiële vaste activa	73.835,88	88.837,01	Exploitatiesaldo	-12.176,21	14.945,18
			Bestemmingsreserve conservering/restauratie	0,00	13.432,38
			Bestemmingsreserve onderhoud gebouw	6.612,96	6.612,96
			Bestemmingsreserve digitalisering	0,00	4.395,86
			Bestemmingsreserve nieuwe huisvesting	30.160,00	33.930,00
			Bestemmingsreserve ontwikkeling e-depot	36.800,00	38.800,00
Debiteuren	178,39	180,59	Crediteuren	28.073,21	20.301,85
Liquide middelen	194.478,73	249.140,20	Vooruitontvangen bedragen	5.414,00	10.828,00
Vooruitbetaalde bedragen	246,65	248,19	Nog te betalen bedragen	38.219,52	79.159,35
Nog te ontvangen bedragen	0,00	16.641,47	Nog te betalen loonbelasting	33.370,00	33.644,00
Nog te ontvangen omzetbelasting	13.930,99	2.254,10			
Totalen	291.680,45	366.311,37	Totalen	291.680,45	366.311,37

Het bestuur van Streekarchief Langstraat Heusden Altena,

H. van Engen
Hoofd Streekarchief

A.M.T. Naterop
Voorzitter

STREEKARCHIEF LANGSTRAAT HEUSDEN ALTENA
EXPLOITATIEREKENING OVER 2017

Volgnr.	Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017	Volgnr.	Omschrijving	Rekening 2016	Begroting 2017	Rekening 2017
4.000	Bestuurskosten	1.457,40	2.500,00	1.789,92	8.310	Opbrengst verkoop boeken	360,19	0,00	148,77
4.100	Salarissen en sociale lasten	608.623,69	562.878,00	577.712,37	8.340	Vergoedingen verstrekte inlichtingen	15.984,56	15.650,00	8.135,31
4.110	Reis- en verblijfskosten	4.746,26	5.000,00	5.496,74	8.410	Opbrengst DVD hist.filmfragmenten	0,00	0,00	239,40
4.120	Overige personeelslasten	30.096,53	13.450,00	18.885,05	8.411	Opbrengst Beeld en Geluid	228,16	0,00	0,00
4.200	Huur gebouwen	184.337,56	194.906,00	194.190,22	8.460	Bijdrage cursus streekgeschiedenis	1.475,59	0,00	0,00
4.210	Energiekosten	4.449,34	5.500,00	4.754,90	8.470	Bijdrage introductie cursus	144,62	0,00	165,28
4.220	Waterkosten	78,97	100,00	87,16	8.475	Bijdrage cursus Oud schrift	0,00	0,00	0,00
4.230	Onderhoud gebouw/inventaris	3.153,95	4.500,00	862,06	8.485	Bijdrage cursus Huizenonderzoek	0,00	0,00	0,00
4.231	Kantoorinrichting	0,00	0,00	0,00	8.486	Bijdrage educatie Halvezolenlijn	5.414,00	0,00	5.414,00
4.250	Beveiliging	1090,58	1.000,00	1.637,55	8.485	Bijdrage deelnemers workshop	717,26	0,00	485,22
4.260	Veiligheidszorg	0,00	500,00	0,00	8.600	Expositie Heusden 1516	51.500,00	0,00	0,00
4.290	Huur archiefruimte	78.865,95	89.216,00	81.594,89	8.601	Stimuleringsbijdrage	15.000,00	0,00	0,00
4.300	Abonnementen en lidmaatschappen	2.315,32	3.000,00	2.325,90	8.940	Bijdragen van derden	23.091,97	31.191,00	23.926,94
4.310	Bibliotheek	556,35	1.000,00	346,94	8.950	Bijdragen deelnemers	989.393,02	957.915,00	957.915,00
4.320	Kantoorbehoeften	1.279,76	2.250,00	836,64					
4.330	Overige bureaunkosten	1.499,99	1.000,00	899,55					
4.350	Telecommunicatie	1.709,26	2.000,00	1.388,15					
4.360	Automatisering	37.522,50	25.000,00	30.174,73					
4.390	Administratie/accountantskosten	22.456,97	24.000,00	22.039,53					
4.400	Archiefverzorging	4.466,89	4.625,00	6.838,67					
4.410	Scanning archieven	17,27	4.250,00	6.477,72					
4.420	Publicatie en voorlichting	15.953,68	20.000,00	15.844,14					
4.421	Archiefbeheersysteem	14.355,68	14.000,00	16.001,71					
4.430	Conservering en restauratie	6.081,13	7.500,00	6.045,26					
4.470	Kosten educatie voor derden	1.088,29	0,00	758,78					
4.500	Kapitaallasten	15.001,09	15.001,00	15.001,09					
4.510	Belastingdienst afwikkeling btw	0,75	0,00	0,00					
4.600	Expositie Heusden 1516	47.776,96	0,00	0,00					
4.700	Stelpost prijsstijging	0,00	2.500,00	0,00					
4.900	Onvoorziene uitgaven	302,07	2.850,00	396,46					
		1.089.284,19	1.008.526,00	1.012.386,13			1.103.309,37	1.004.756,00	996.439,92
						Resultaat v.bestemming	14.025,18	-3.770,00	-15.946,21
9.800	Resultaat na bestemming	14.945,18	0,00	-12.176,21	9.800	Mutaties reserves	920,00	3.770,00	3.770,00
	Totalen	1.104.229,37	1.008.526,00	1.000.209,92		Totalen	1.104.229,37	1.008.526,00	1.000.209,92

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling Streekarchief Langstraat Heusden Altena

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op het BBV. De activa en passiva worden, zover niet anders is vermeld, gewaardeerd op nominale waarde. De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Waardering

Financiële vaste activa:

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Materiële vaste activa

Onder materiële vaste activa vallen alle materiële vaste activa die bestemd zijn om de uitoefening van de werkzaamheden te dienen. De materiële vaste activa worden gewaardeerd op hun aanschaffingswaarde. Afschrijving vindt plaats in jaarlijkse gelijke termijnen over de geschatte gebruiksduur. In het jaar van ingebruikname worden de afschrijvingen tijdsevenredig bepaald.

Vlottende activa

De vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening van oninbaarheid.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een bestemmingsreserve en wordt gewaardeerd op nominale waarde.

Kortlopende schulden

De schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

Resultaatbepaling

Het Streekarchief hanteert een bestendige gedragslijn als het gaat om de grondslagen voor resultaatbepaling. De lasten en baten worden daarbij toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. De afschrijvingen vinden plaats in overeenstemming met de economische levensduur.

Resultaatbestemming

De mutaties in reserves waartoe het bestuur heeft besloten, worden pas verantwoord nadat het bruto resultaat volgens de rekening van baten en lasten is bepaald.

Het resultaat volgens de rekening van baten en lasten leidt, samen met de mutaties in de reserves waartoe het bestuur al besloten heeft, tot een nog te bestemmen nettoresultaat.

Het nettoresultaat is als afzonderlijke post opgenomen op de balans.

TOELICHTING BALANS PER 31 DECEMBER 2017

31 dec 2017 31 dec 2016

ACTIVA**Financiële vaste activa**

Waarborg huur v.Heemstraweg West 11a

9.009,81

9.009,81

Materiële vaste activa

Investerings economisch nut:

Readers

0,00

Audiovisuele apparatuur/Lcd KTV-DVD

0,00

Tekeningladenkast

4.483,50

Inrichting nieuwe huisvesting

29.882,93

Inrichting nieuwe huisvesting (dekkingsreserve)

30.159,96

Automatisering

1.214,84

Kantoormeubilair

2.827,65

Ontwikkeling website

5.267,00

Totaal**73.835,88****88.837,01****Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:**

Debiteuren

178,39

Totaal**178,39****180,59****Liquide middelen**

Dit betreft het saldo per 31 december 2017

Rabo Rek.Courant 36.87.06.575

122,96

BNG Rek.Courant 28.50.85.816

194.010,02

Kas

345,75

Totaal**194.478,73****249.140,20****Overlopende activa:****Vooruitbetaalde bedragen**

KPN, abonnement telefoon-ISDN jan/febr 2018

168,48

B+B Vakmedianet, IWA-base [internet], jan. t/m nov. 2018

66,76

XS4ALL januari 2018

11,41

Totaal**246,65****248,19****Nog te ontvangen bedragen****0,00****16.641,47****Nog te ontvangen omzetbelasting 2017**

Omzetbelasting november 2017

8.874,00

Omzetbelasting december 2017

4.759,00

Suppletie 2017

297,99

13.930,99**2.254,10****Totaal Activa****291.680,45****366.311,37**

Jaarrekening 2017 Streekarchief Langstraat Heusden Altena

PASSIVA

		31 dec 2017	31 dec 2016
Reserve exploitatiesaldi			
Saldo per 01 januari 2017	125.206,97		
mutaties 2017			
Saldo per 31 december 2017		125.206,97	125.206,97
Exploitatieresultaat		-12.176,21	14.945,18
Bestemmingsreserve conservering/restauratie			
Saldo per 01 januari 2017	13.432,38		
mutaties 2017	-13.432,38		
Saldo per 31 december 2017		0,00	13.432,38
Bestemmingsreserve onderhoud gebouw			
Saldo per 01 januari 2017	6.612,96		
mutaties 2017	0,00		
Saldo per 31 december 2017		6.612,96	6.612,96
Bestemmingsreserve digitalisering			
Saldo per 01 januari 2017	4.395,86		
mutaties 2017	-4.395,86		
Saldo per 31 december 2017		0,00	4.395,86
Bestemmingsreserve nieuwe huisvesting			
Saldo per 01 januari 2017	33.930,00		
Beschikking inzake afschrijving 2017	-3.770,00		
Saldo per 31 december 2017		30.160,00	33.930,00
Bestemmingsreserve ontwikkeling e-depot			
Saldo per 01 januari 2017	38.800,00		
mutaties 2017	-2.000,00		
Saldo per 31 december 2017		36.800,00	38.800,00
Schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of minder:			
Crediteuren			
Saldo rek.nr.1400 per 31 dec.2017	26.392,91		
Betalingen onderweg rek.nr 1800 per 31-12-2017	1.680,30		
Totaal Crediteuren		28.073,21	20.301,85
Vooruitontvangen bedragen			
Educ.website HZR/Geertruidenberg 2018	1.785,34		
Educ.website HZR Hosting kosten 2018	58,00		
Educ.website HZR/Gem. Waalwijk 2018	1.785,34		
Educ.website HZR/Gem. Heusden 2018	1.785,33		
		5.414,00	10.828,00
Nog te betalen bedragen			
ABP december 2017	7.178,31		
Rabobank, kosten rekening courant 4e kwartaal 2017	41,21		
Gemeente Heusden, afrek. automatiseringskosten 2017	25.000,00		
ABAB raming controlekosten jaarrekening 2017	6.000,00		
		38.219,52	79.159,35
Nog te betalen loonbelasting 2017			
Loonbelasting december 2017		33.370,00	33.644,00
Totaal Passiva		291.680,45	381.256,55

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Het Streekarchief heeft een aantal langlopende huurcontracten

Omschrijving	Bedrag	Afloopdatum
Heemstraweg West 11a	€ 37.229 per jaar ¹	31 maart 2026
Pelsestraat 17	€ 196.735 per jaar ¹	1 augustus 2025
Demer 30A	€ 35.409 per jaar ¹	30 juni 2023

¹ De bedragen worden jaarlijks geïndexeerd volgens CPI van het CBS

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2017

(bedragen in euro)

LASTEN

	Bestuursorganen		
4.000-3.4	<u>Bestuurskosten</u>		
	Representatiekosten	1.789,92	
	Totaal bestuurskosten		<u>1.789,92</u>
	Apparaatskosten		
4.100-4105	<u>Salarissen en sociale lasten/rek.4100 t/m 4104</u>		
	Personeelslasten	450.567,26	
	Sociale lasten	62.300,33	
	Pensioenlasten	64.844,78	
	Met betrekking tot de WNT zijn geen overschrijdingen geconstateerd.		577.712,37
4.110-3.4	<u>Reis- en verblijfkosten</u>		5.496,74
4.120-3.4	<u>Overige personeelslasten</u>		
	Inhuur van denden	10.899,26	
	Vergoeding onkosten vrijwilligers	2.815,20	
	Studiekosten en kosten opleidingen en congressen	4.358,84	
	Kerstpakket	396,03	
	Overige kosten	415,72	
	Totaal apparaatskosten		<u>602.094,16</u>
	Huisvesting		
4.200-3.4	<u>Huisvesting</u>		
	Huur gebouw	149.324,66	
	Servicekosten	44.865,56	
			194.190,22
4.210-3.4	<u>Energiekosten</u>		4.754,90
4.220-3.4	<u>Waterkosten</u>		87,16
4.230/31-3.4	<u>Onderhoud gebouw/inventaris</u>		862,06
4.250-3.4	<u>Beveiliging</u>		
	Abonnement alarmcentrale 2017		1.637,55
4.290-3.4	<u>Huur archiefruimte</u>		
	Demer 30a Heusden 2017	34.920,04	
	Bommelwaard 2017	3.910,20	
	Heemstraweg Zaltbommel 2017	36.865,00	
	Diverse kosten	5.899,65	
	Totaal huisvesting		<u>81.594,89</u> <u>283.126,78</u>
	Bureaunkosten		
4.300-3.4	<u>Abonnementen en lidmaatschappen</u>		
	Wegens abonnementen op diverse vaktijdschriften en contributie lidmaatschappen van vakorganisaties e.d.		2.325,90
4.310-3.4	<u>Bibliotheek</u>		
	Voor de aanschaf van boeken en overige historische werken ten behoeve van de bibliotheek.		346,94
4.320-3.4	<u>Kantoorbehoeften</u>		
	Algemene schrijf- en bureaubehoefden	836,64	836,64
4.330-3.4	<u>Overige bureaunkosten</u>		
	Portokosten	258,00	
4.335-3.4	Kosten betalingsverkeer	641,55	899,55
4.350-3.4	<u>Telecommunicatie</u>		
	Abonnement en gesprekskosten, inclusief aansluiting Internet		1.388,15
4.360-3.4	<u>Automatisering</u>		
	Voor automatisering wordt geparticipeerd bij de gemeente Heusden.		
	Gemeente Heusden, automatiseringskosten 2017	25.000,00	
	Gemeente Heusden, meerkosten automatiseringskosten 2016	4.695,27	
	Overige diverse kosten	479,46	
			30.174,73
4.390-3.4	<u>Administratie</u>		
	Gemeente Heusden/administratieve ondersteuning 2017	15.425,53	
4.391-3.4	ABAB, meerkosten controlekosten jaarrekening 2016	614,00	
4.391-3.4	ABAB, raming controlekosten jaarrekening 2017	6.000,00	
	Totaal bureaunkosten		<u>58.011,44</u>

4.400-3.4	<u>Archieven</u> Archiefverzorgingsmaterialen Betreft de aanschaf van zuurvrij papier en omslagvellen, insteekmappen t.b.v. archivering.		6.838,67
4.410-3.4	<u>Scanning archieven</u> GMS, digitaliseren diversen		6.477,72
4.420-3.4	<u>Publicatie en voortichting (waaronder website)</u> Picturae, storage and hosting 2017		15.844,14
4.421-3.4	<u>Archiefbeheersysteem</u> Abonnementskosten MAIS-Flexis/DE REE Hosten scans/personen/archiefbestanden	3.810,00 12.191,71	16.001,71
4.430-3.4	<u>Conservering en restauratie</u>		6.045,26
4.470-3.4	<u>Overige kosten</u> Kosten educatie voor derden		758,78
	Totaal archieven		51.966,28
4.500-3.4	<u>Kapitaallasten</u> Voor de investeringen wordt de lineaire afschrijvingsmethodiek toegepast.		
	Afschrijving 5% Inrichting nieuwe huisvesting 2005/2006	3.735,37	
	Afschrijving 5% Tekeningladenkast 2008	448,35	
	Afschrijving 5% Inrichting nieuwe huisv.dekkingsreserve	3.770,00	
	Afschrijving 20% Investeren website 2013/2014	5.267,00	
	Afschrijving 20% Investeren automatisering 2014	1.214,84	
	Afschrijving 10% kantoormeubilair 2013	565,53	
	Totaal kapitaallasten		15.001,09
4.900-3.4	<u>Onvoorzijene uitgaven</u>		396,46
	Totaal Kosten		1.012.386,13

BATEN			
8.310-3.4	<u>Opbrengst verkoop boeken</u>		148,77
8.330/40-3.4	<u>Ontvangsten ter zake van verstrekte inlichtingen</u> Voor het verstrekken van schriftelijke inlichtingen en de vergoeding voor kopieerkosten		8.135,31
8.410-3.4	<u>Opbrengsten archiefmateriaal & voorrichtingsmateriaal</u> Opbrengst verkoop archiefmateriaal		239,40
8.470-3.4	<u>Bijdrage cursussen/educatie voor derden/deelname workshop</u> Bijdrage introductiecursus	165,28	
8.486-3.4	Bijdrage educatie halvezolenlijn	5.414,00	
8.495-3.4	Bijdrage deelnemers workshop	495,22	
			6.074,50
8.940-4.2	<u>Bijdrage derden</u> Bijdrage voor het bewaren en beheren van 188m ² archief 2017 cf. dvo Waterschap Rivierland Bijdrage archieftoezicht 2017 cf. dvo Baanbrekers Het Gouverneurshuis, servicekosten Demer 30a 2016	20.393,64 3.068,30 465	23.926,94
8.950-4.2	<u>Bijdrage deelnemers</u> De bijdrage van de deelnemers is berekend conform de begroting 2017 op € 6,43 per inwoner:	Aantal inwoners per 1-1-2016	Bijdrage
	Gemeente Aalburg	13.009	83647,87
	Gemeente Heusden	43.306	83.702,00
	Gemeente Waalwijk	47.053	278.638,00
	Gemeente Werkendam	26.475	302.746,00
	Gemeente Woudrichem	14.471	170.344,00
	Waterschap Alm en Biesbosch (5 ha = 1 inwoner)	0	93.109,00
	Totaal deelnemersbijdrage	144.314	928.539,00
	Extra bijdrage gemeente Waalwijk, periode januari tot en met december 2017		29.376,00
	Totaal Baten		996.439,92
	<u>Saldo van Baten en Lasten voor bestemming</u>		-15.946,21
9.800	<u>Mutaties reserves exploitatie 2017</u> Bestemmingsreserve huisvesting inzake afschrijving		3.770,00
	<u>Exploitatie-Resultaat 2017 (resultaat na bestemming)</u>		-12.176,21

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid conform art.28 Bbv

Volgnr.	Omschrijving	Begroting 2017	Rekening 2017	Afwijkingen (- nadelig)	Waarvan rechtmatig	Waarvan Onrechtmatig
Bestuursorganen						
4.000	Bestuurskosten	2.500,00	1.789,92	710,08	710,08	0,00
Bestuursapparaat						
4.100	Salarissen en sociale lasten	562.878,00	577.712,37	-14.834,37	-14.834,37	1)
4.110	Reis- en verblijfkosten	5.000,00	5.496,74	-496,74	-496,74	0,00
4.120	Overige personeelslasten	13.450,00	18.885,05	-5.435,05	-5.435,05	1)
Huisvesting						
4.200	Huur gebouwen	194.906,00	194.190,22	715,78	715,78	0,00
4.210	Energiekosten	5.500,00	4.754,90	745,10	745,10	0,00
4.220	Waterkosten	100,00	87,16	12,84	12,84	0,00
4.230	Onderhoud gebouw/inventaris	4.500,00	862,06	3.637,94	3.637,94	0,00
4.250	Beveiliging	1.000,00	1.637,55	-637,55	-637,55	0,00
4.260	Veiligheidszorg	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
4.290	Huur archiefruimte	89.216,00	81.594,89	7.621,11	7.621,11	0,00
Bureaunkosten						
4.300	Abonnementen en lidmaatschappen	3.000,00	2.325,90	674,10	674,10	0,00
4.310	Bibliotheek	1.000,00	346,94	653,06	653,06	0,00
4.320	Kantoorbehoeften	2.250,00	836,64	1.413,36	1.413,36	0,00
4.330	Overige bureaunkosten	1.000,00	899,55	100,45	100,45	0,00
4.350	Telecommunicatie	2.000,00	1.388,15	611,85	611,85	0,00
4.360	Automatisering	25.000,00	30.174,73	-5.174,73	-5.174,73	0,00
4.390	Administratie/accountantskosten	24.000,00	22.039,53	1.960,47	1.960,47	0,00
8.310	Opbrengst verkoop boeken	0,00	-148,77	148,77	148,77	0,00
8.340	Vergoedingen verstrekte inlichtingen	-15.650,00	-8.135,31	-7.514,69	-7.514,69	0,00
Archieven						
4.400	Archiefverzorging	4.625,00	6.838,67	-2.213,67	-2.213,67	0,00
4.410	Scanning archieven	4.250,00	6.477,72	-2.227,72	-2.227,72	0,00
4.420	Publicatie en voorlichting	20.000,00	15.844,14	4.155,86	4.155,86	0,00
4.421	Archiefbeheersysteem	14.000,00	16.001,71	-2.001,71	-2.001,71	0,00
4.430	Conservering en restauratie	7.500,00	6.045,26	1.454,74	1.454,74	0,00
4.470	Kosten educatie voor derden	0,00	758,78	-758,78	-758,78	0,00
8.410	Opbrengst DVD hist.filmfragmenten	0,00	-239,40	239,40	239,40	0,00
8.411	Opbrengst Beeld en Geluid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.420	Bijdrage publicatie/voortlichtingsmat.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.470	Bijdrage introductiecursus	0,00	-165,28	165,28	165,28	0,00
8.486	Bijdrage educatie halvezolenlijn	0,00	-5.414,00	5.414,00	5.414,00	0,00
8.495	Bijdrage deelnemers workshop	0,00	-495,22	495,22	495,22	0,00
Kapitaallasten						
4.500	Afschrijving	15.001,00	15.001,09	-0,09	-0,09	0,00
4.510	Belastingdienst afwikkeling btw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Onvoorziene uitgaven						
4.900	Onvoorziene uitgaven	2.850,00	396,46	2.453,54	2.453,54	0,00
4.700	Stelpost prijsstijging	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
Overige inkomsten						
8.940	Bijdragen van derden	-31.191,00	-23.926,94	-7.264,06	-7.264,06	0,00
8.950	Bijdrage deelnemers	-957.915,00	-957.915,00	0,00	0,00	0,00
9.800	Storting/beschikking reserve	-3.770,00	-3.770,00	0,00	0,00	0,00
Totalen		0,00	12.176,21	-12.176,21	-12.176,21	0,00

Bij elke post aangegeven welke soort begrotingsoverschrijding het betreft volgens de kadernota rechtmatigheid.

	rechtmatig	onrechtmatig
1) Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet	X	
2) Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig konden worden gesignaleerd. Bijvoorbeeld vanwege een open einde (subsidie)regeling. Vaak blijken dergelijke zaken pas in het kader van het opmaken van de jaarrekening.	X	
3) Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarvan de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend.	X	
4) Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
5) Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar. 5a) geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar 5b) geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	X
6) Kostenoverschrijdingen op geactiveerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. 6a) jaar van investeren 6b) afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	X

Toelichting op de grootste verschillen

Bestuursapparaat

Salarissen en sociale lasten -14.000,00

De indiensttreding en inwerkperiode van een nieuwe collega heeft gedeeltelijk plaatsgevonden in 2017. Dit was begroot vanaf 2018.

Overige personeelslasten -5.000,00

Voor 2017 is een eenmalige extra last van 7 maanden vakantiegeld van het jaar voorafgaand opgenomen ivm de invoering van het Inc
Deze post is te laag ingeschat.

WNT-verantwoording 2017 Streekarchief Langstraat Heusden Altena

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Gemeenschappelijke Regelingen van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum, plafond € 181.000.

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor het Streekarchief Langstraat Heusden Altena is € 181.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht / Raad van Commissarissen; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	H. van Engen
Functie(s)	Streekarchivaris
Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Ja
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.
Bezoldiging 2017	
Beloning	76.156
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	11.722
Totaal bezoldiging	87.878
Toepasselijk WNT-maximum	181.000
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.

Gegevens 2016:	
Duur dienstverband in 2016	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2016	
Beloning	75.308
Belastbare onkostenvergoedingen	322
Beloningen betaalbaar op termijn	9.905
Totaal bezoldiging	85.535
Toepasselijk WNT-maximum	179.000
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.

Toezichhoudende topfunctionarissen van het dagelijks bestuur

<i>bedragen x € 1</i>	A.M.T. Naterop	H. Brekelmans
Functie(s)	Voorzitter	lid
Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2017		
Beloning	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	n.v.t.	n.v.t.
Toepasselijk WNT-maximum	27.150	18.100
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2016:		
Duur dienstverband in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)		
Bezoldiging 2016		
Beloning	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	n.v.t.	n.v.t.
Toepasselijk WNT-maximum	26.850	17.900
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.

<i>bedragen x € 1</i>	J.Hamming	R.H. Augusteijn
Functie(s)	Voorzitter	lid
Duur dienstverband in 2017	1/1 - 30/9	1/10 - 31/12
Bezoldiging 2017		
Beloning	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	n.v.t.	n.v.t.
Toepasselijk WNT-maximum	18.100	18.100
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2016:		
Duur dienstverband in 2016	1/1 - 31/12	-
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1,0	-
Bezoldiging 2016		
Beloning	n.v.t.	-
Belastbare onkostenvergoedingen	n.v.t.	-
Beloningen betaalbaar op termijn	n.v.t.	-
Totaal bezoldiging	n.v.t.	-
Toepasselijk WNT-maximum	17.900	-
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	-

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Er zijn in 2017 geen uitkeringen wegens beëindiging van dienstverband aan topfunctionarissen geweest.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2017 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2017 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van openbaar lichaam Streekarchief Langstraat Heusden Altena

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van openbaar lichaam Streekarchief Langstraat Heusden Altena gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag, opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van openbaar lichaam Streekarchief Langstraat Heusden Altena per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met het Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO), Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de staat van baten en lasten over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van openbaar lichaam Streekarchief Langstraat Heusden Altena zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de andere informatie in overeenstemming met artikel 213, lid 3 van de Gemeentewet.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het Besluit accountantscontrole decentrale overheden en Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de rechtspersoon in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de rechtspersoon te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de rechtspersoon haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de entiteit.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate, maar geen absolute mate, van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, de timing en de omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan er sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.
- Het evalueren of de specificatie personeelskosten inzake WNT een getrouw beeld geeft op basis van de Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het Controleprotocol WNT.

—

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Tilburg, 20 juni 2018

ABAB Accountants B.V.

Was getekend

W.J.C.J. Pullens RA

STAAT VAN MATERIËLE VASTE ACTIVA

Nr.	Omschrijving investering	Jaar van investering	Investeringsbedrag 1-1-2017	Toename 2017	Afschr. termijn	Totaal afschrijvingen tm 31-12-2016	Boekwaarde per 1-1-2017	Afschrijving 2017	Totaal afschrijvingen tm 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2017	Rest looptijd
	Investeringen economisch nut:										
1.	Readers	2005	2.235,00		5jr.	2.235,00	0,00	0,00	2.235,00	0,00	
2.	Audiovisuele apparatuur	2005	1.166,22		5jr.	1.166,22	0,00	0,00	1.166,22	0,00	
3.	Inrichting nieuwe huisvesting	2005	74.707,37		20jr.	41.089,07	33.618,30	3.735,37	44.824,44	29.882,93	8jr.
4.	Tekeningladenkast	2008	8.967,00		20jr.	4.035,15	4.931,85	448,35	4.483,50	4.483,50	10jr.
5.	Inrichting nieuwe huisvesting (dekkingsres)	2006	75.425,00		20jr.	41.495,04	33.929,96	3.770,00	45.265,04	30.159,96	8jr.
6.	Investeringen automatisering	2014	6.074,20		5jr.	3.644,52	2.429,68	1.214,84	4.859,36	1.214,84	1jr.
7.	Kantoormeubilair	2013	5.655,30		10jr.	2.262,12	3.393,18	565,53	2.827,65	2.827,65	5jr.
8.	Ontwikkeling website	2013/2014	26.335,00		5jr.	15.801,00	10.534,00	5.267,00	21.068,00	5.267,00	1jr.
	Totaal		200.565,09	0,00		111.728,12	88.836,97	15.001,09	126.729,21	73.835,88	

STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN 2017

Naam reserve/voorziening	Saldo per 1-1-2017	Toename 2017	Afname 2017	Saldo per 31-12-2017
Reserve exploitatiesaldi	125.206,97	0,00	0,00	125.206,97
Exploitatiesaldo 2017	0,00	0,00	12.176,21	-12.176,21
Bestemmingsreserve microverfilming	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestemmingsreserve conservering/restauratie	13.432,38	0,00	13.432,38	0,00
Bestemmingsreserve onderhoud gebouw	6.612,96	0,00	0,00	6.612,96
Bestemmingsreserve digitalisering	4.395,86	0,00	4.395,86	0,00
Bestemmingsreserve nieuwe huisvesting	33.930,00	0,00	3.770,00	30.160,00
Bestemmingsreserve ontwikkeling e-depot	38.800,00	0,00	2.000,00	36.800,00
Totaal	222.378,17	0,00	35.774,45	186.603,72

OVERHEADKOSTEN

2017

Bestuurskosten	€ 1.789,92
Kantoorbehoeften	€ 836,64
Overige bureaunkosten	€ 899,55
Telecommunicatie	€ 1.388,15
Automatisering	€ 30.174,73
Administratie/accountantskosten	€ 22.039,53
	<u>€ 57.128,52</u>

Paragrafen

Inleiding

Volgens artikel 9 van het Besluit Begroting en Verantwoording moeten in de begroting en jaarrekening afzonderlijke paragrafen worden opgenomen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten.

Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen geeft een indicatie in welke mate het vermogen van de gemeenschappelijke regeling van het Streekarchief Langstraat Heusden Altena toereikend is om financiële tegenvallers op te vangen zonder dat de begroting en het beleid aangepast hoeven te worden.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit (de middelen waarover de organisatie beschikt/kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover het Streekarchief beschikt om niet-begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken. Onderscheid wordt gemaakt in incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

Onder incidentele weerstandscapaciteit kan worden verstaan de capaciteit die het Streekarchief heeft om eenmalige tegenvallers op te vangen. Hiervoor kan worden aangewend het vrij besteedbaar deel van de exploitatiereserve. Het saldo van deze reserve is per 31 december 2017 € 125.207. Dit is exclusief positief exploitatieresultaat 2017 ad € -12.176. De bandbreedte voor de exploitatiereserve is minimaal € 75.000 en maximaal € 150.000.

Verder kunnen eenmalige tegenvallers worden gedekt door een extra bijdrage van de deelnemers.

Met de structurele weerstandscapaciteit worden de middelen bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken. Tegenvallers in de lopende exploitatie worden opgevangen door bijdragen van de deelnemers.

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor dat in de paragraaf weerstandsvermogen een verplichte basisset van financiële kengetallen moet worden opgenomen. Doel daarvan is inzicht te geven in de financiële positie.

Kengetal	Jaarrekening 2017
Netto schuldquote	-14,3%
Solvabiliteitsrisico	63,98%
Structurele exploitatieruimte	0,1%

Netto schuldquote:

De nettoschuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en aflossingen op de exploitatie. Netto wil zeggen dat van de schulden eventueel uitgezette gelden worden afgetrokken. De uitkomst van de netto schuldquote voor het Streekarchief is zelfs negatief en kan dus als zeer laag worden aangemerkt.

Solvabiliteit:

Met de solvabiliteit wordt aangegeven hoe groot het aandeel is van het eigen vermogen in het totaal van de passiva. Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente en des te kleiner het solvabiliteitsrisico is.

Structurele exploitatieruimte:

Door het zuiveren van de incidentele lasten en baten en de mutaties uit/naar reserves, ontstaat het beeld in hoeverre er sprake is van een structureel sluitende begroting. De structurele lasten en baten worden in dit kengetal uitgedrukt als percentage van de totale baten (voor mutaties reserves) van het betreffende jaar. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Financiering

De paragraaf financiering bevat de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsfunctie. Volgens de wet financiering decentrale overheden (Fido) is een treasury paragraaf samen met een treasurywettelijk verplijcht. De doelstellingen van de wet Fido zijn ondermeer:

- het bevorderen en transparant maken van het financierings- en treasurybeleid;
- het verbeteren van de besluitvorming daarover;
- het beter mogelijk maken van een goede beoordeling daarvan door de toezichthouder.

Doelstelling van het treasurybeleid is om de (rente)kosten/opbrengsten die samenhangen met het financieren zo laag mogelijk te houden c.q. zo hoog mogelijk te doen zijn en tegelijkertijd zo weinig mogelijk risico's te lopen. Voor wat betreft het treasurybeleid wordt aangesloten bij het treasurywettelijk van de Gemeente Heusden.

Relatiebeheer

Voor een goede beheersing van de liquide middelen worden de transacties zoveel mogelijk via één relatie afwikkeld. Het Streekarchief heeft een hoofdrekening bij de Bank Nederlandse Gemeenten (NL68BNGH0285085816). Het saldo per 31-12-2017 bedraagt € 194.010,02. Daarnaast wordt voor contante stortingen en kleinschalige mutaties een bankrekening aangehouden bij de Rabobank (NL10RABO0368706575). Het saldo per 31-12-2017 bedraagt € 122,96.

Reserves

De volgende reserves zijn aanwezig:

- reserve exploitatiesaldi;
- bestemmingsreserve microverfilming;
- bestemmingsreserve conservering en restauratie;
- bestemmingsreserve digitalisering;
- bestemmingsreserve onderhoud gebouw;
- bestemmingsreserve nieuwe huisvesting;
- bestemmingsreserve ontwikkeling e-depot.

De reserve exploitatiesaldi is een vrij aanwendbare reserve. Hierop wordt het jaarlijkse exploitatieresultaat gemuteerd. Bestaand beleid is dat op de bestemmingsreserves microverfilming respectievelijk conservering en restauratie de jaarlijkse verschillen ten opzichte van de raming binnen de exploitatie worden gemuteerd.

De bestemmingsreserve nieuwe huisvesting is een dekkingsreserve in verband met bruto activering.

Onderhoud kapitaalgoederen

De boekwaarde van de investeringen bedraagt per 31-12-2017 € 73.836. De omvangrijkste investering betreft de inrichting van de nieuwe huisvesting met een boekwaarde per 31-12-2017 van € 30.160. Deze wordt gefinancierd middels een dekkingsreserve.

Bedrijfsvoering

Het Streekarchief heeft een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur, die beide worden gevormd door vertegenwoordigers van de vijf deelnemende gemeenten.

Samenstelling algemeen bestuur:

dhr. A.M.T. Naterop (burgemeester van Aalburg), voorzitter
dhr. A. van Loon (wethouder gemeente Aalburg), lid
dhr. J. Hamming (burgemeester van Heusden), lid (tot 30-9-2017)
dhr. R.H. Augusteijn (wnd. burgemeester van Heusden), lid (vanaf 1-10-2017)
dhr. W.A. van Engeland (wethouder gemeente Heusden), lid
dhr. H. Brekelmans (wethouder gemeente Waalwijk), lid
dhr. J. van Groos (wethouder gemeente Waalwijk), lid
dhr. Y.C.M.G. de Boer (burgemeester van Werkendam), lid
dhr. J. Bakker (wethouder gemeente Werkendam), lid
dhr. A. Noordergraaf (burgemeester van Woudrichem), lid
dhr. R. Bergsma (wethouder gemeente Woudrichem), lid
dhr. H. van Engen (streekarchivaris), secretaris

Samenstelling dagelijks bestuur:

dhr. A.M.T. Naterop (burgemeester van Aalburg), voorzitter
dhr. J. Hamming (burgemeester van Heusden), lid (tot 30-9-2017)
dhr. R.H. Augusteijn (wnd. burgemeester van Heusden), lid (vanaf 1-10-2017)
dhr. H. Brekelmans (wethouder gemeente Waalwijk), lid
dhr. H. van Engen (streekarchivaris), secretaris

De gemeenschappelijke regeling voor het Streekarchief is per 1 juli 2013 vervangen door de 'Gemeenschappelijke Regeling Streekarchief Langstraat Heusden Altena 2013'. De gemeente Heusden is belast met de bij wet voorgeschreven uitvoering van die regeling. Dit komt met name tot uitdrukking in het voeren van de financiële, personeels- en salarisadministratie.

Het Streekarchief Langstraat Heusden Altena is gehuisvest in het Bezoekerscentrum aan de Pelsestraat 17 te Heusden en op de nevenlocatie Demer 30a, eveneens in Heusden. Beide locaties beschikken over een archiefbewaarplaats. Beide onderkomens worden gehuurd van de gemeente Heusden. De huurovereenkomst voor de huisvesting aan de Pelsestraat is aangegaan voor een periode van twintig jaar, ingaande 1 augustus 2005. Daarnaast is er met de gemeente Heusden een overeenkomst met betrekking tot de servicekosten. De huisvesting aan de Demer wordt gehuurd voor een periode van tien jaar, ingaande 1 juli 2013. Verder huurt het Streekarchief sinds 15 maart 2016 een archiefruimte aan de Heemstraweg West 11a te Zaltbommel voor een periode van 10 jaar tot en met 31 maart 2026.

Ook voor wat betreft de automatisering wordt gebruik gemaakt van diensten en apparatuur van de gemeente Heusden. Gewerkt wordt volgens een vastgesteld bedrijfsplan. Het huidige bedrijfsplan beslaat de periode 2017-2019.