

Gemeente Haarlem  
T.a.v. S. de Looze  
Postbus 511  
2003 PB HAARLEM

Datum: 29 april 2011  
Onderwerp: jaarrekening Noord-Hollands Archief 2010  
Uw kenmerk:  
Ons kenmerk: 14834/07.352  
Bijlagen: Jaarrekening 2010 Noord-Hollands Archief  
Accountantsbief en -verklaring Ernst & Young

Geachte heer De Looze,

Volgens artikel 21, lid 1, van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum in Noord-Holland brengt het (algemeen) bestuur van het Noord-Hollands Archief jaarlijks aan de minister (van OCW) en de raden van de gemeenten (Haarlem en Velsen) voor 1 april een financieel verslag uit, dat vergezeld gaat van een verklaring omtrent de getrouwheid en de rechtmatigheid, afgegeven door een accountant als bedoeld in artikel 393 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Bij deze bied ik u, namens het (algemeen) bestuur van het Noord-Holland Archief, de jaarrekening 2010 met de bijbehorende accountantsbrief en -verklaring van het accountantskantoor Ernst&Young aan ter vaststelling.

Het in artikel 21, lid 3, van de regeling genoemde 'Verslag van de werkzaamheden' (jaarverslag) zullen wij u in de loop van de maand juni 2011 doen toekomen.

Voor eventuele vragen of opmerkingen kunt u terecht bij ondergetekende.

hoogachtend,



drs. Lieuwe Zoodsma  
secretaris bestuur NHA

Het Bestuur van de gemeenschappelijke regeling  
Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland  
t.a.v. de heer L. Zoodsma  
Postbus 3006  
2001 DA HAARLEM

Amsterdam, 24 maart 2011

086.23225357.JN.evm

Geacht Bestuur,

Hierbij verstrekken wij u het verslag van bevindingen betreffende de controle van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland (hierna: NHA) over het boekjaar 2010. Onze controle is uitgevoerd conform de Controle - en overige standaarden, het Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten en de met u gemaakte afspraken, zoals vastgelegd in de opdrachtbevestiging d.d 16 februari 2011. De bevindingen vermeld in dit rapport hebben wij met u besproken op 4 maart 2011. Onze controleverklaring bij de jaarrekening hebben wij u separaat verstrekt.

Dit verslag is als volgt ingedeeld:

- 1 Samenvatting van belangrijke bevindingen;
- 2 Bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking;
- 3 Onafhankelijkheid van de accountant;
- 4 Controleverschillen.

## 1 Samenvatting van belangrijke bevindingen

Voor zover wij dat in het kader van de jaarrekeningcontrole noodzakelijk achten, hebben wij mede de interne organisatie beoordeeld. Aangezien ons onderzoek niet specifiek is gericht op het constateren van onvolkomenheden in de organisatie, de interne controle en de maatregelen ter waarborging van de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking, mag niet worden verwacht dat onze werkzaamheden alle onvolkomenheden die bij een meer uitgebreid en daarop speciaal gericht onderzoek naar voren zouden komen, aan het licht hebben gebracht. Ons onderzoek is eveneens niet primair gericht op het opsporen of ontdekken van fraude. Onze werkzaamheden hebben geen fraude aan het licht gebracht en evenmin aanwijzingen opgeleverd voor het vermoeden dat fraude zou hebben plaatsgevonden. In het navolgende vatten wij de belangrijkste punten samen.

### 1.1 Opzet procedures

Om in continuïteit voldoende waarborgen te hebben voor een adequate beheersorganisatie is van belang dat NHA beschikt over actuele procesbeschrijvingen. De beschrijving van de interne en administratieve organisatie is van belang voor een goede kennisoverdracht bij vertrek of ziekte van medewerkers en biedt tevens een hulpmiddel om de wijze waarop processen zijn georganiseerd te kunnen analyseren op effectiviteit en doelmatigheid. NHA heeft een aantal van deze beschrijvingen in 2009 opgesteld. In 2010 zijn de nog ontbrekende procesbeschrijvingen opgesteld. Daarnaast zijn in 2010 de financiële verordening en het treasury statuut opgesteld. De beschrijvingen, de verordening en het statuut zijn in 2010 geformaliseerd.

Naast de procesbeschrijvingen is van belang om inzicht te hebben in de werking van interne controlemaatregelen en de beheersing van de risico's. De organisatie beschikt nog niet over een goed overzicht van de belangrijkste risico's en interne controlemaatregelen. Dit overzicht is een belangrijk hulpmiddel bij het intern periodiek vaststellen of interne controlemaatregelen adequaat zijn uitgevoerd.

*Wij adviseren u om een overzicht vast te leggen van de belangrijkste interne controlemaatregelen en om gedurende het jaar periodiek te toetsen of deze interne controlemaatregelen zijn uitgevoerd. Daarnaast achten wij van belang dat minimaal één keer per jaar een actueel overzicht wordt opgesteld van de belangrijkste risico's van NHA. Het inzicht in de werking van de beheersorganisatie en belangrijkste risico's is zowel voor bestuur als directie van belang om te kunnen bepalen of NHA in voldoende mate in control is. .*

### 1.2 Begrotingsbeheer

Zoals in art 16 lid 1 van de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd verstrekkende minister en de raden van de deelnemende gemeenten jaarlijks bijdragen op basis van een goedgekeurde begroting. In de GR is geregeld dat het Algemeen Bestuur bevoegd is tot het aangaan van verplichtingen voor zover deze binnen de goedgekeurde begroting vallen. Indien dit niet zo is dient vooraf toestemming gevraagd te worden aan de minister en de raden van de gemeenten Haarlem en Velsen ingevolge art. 18 en 19 van de GR.

Het bestuur heeft de directeur de ruimte gegeven om te opereren binnen een bandbreedte van 5% van de jaarlijkse personeelslasten als het gaat om overschrijdingen van de begroting. Uitgaande van de jaarrekening 2010 bedraagt deze bandbreedte circa € 118.000. Indien deze bandbreedte wordt overschreden dan zal goedkeuring worden gevraagd aan het bestuur en de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling.

De belangrijkste afwijking betreft:

	Begroot	Werkelijk
	€	€
Materieel indirecte kosten	2.518.723	2.621.408

Zoals uit de jaarrekening 2010 blijkt bedraagt de overschrijding van de materieel indirecte kosten ten opzichte van de begroting € 102.685.



Deze overschrijding wordt in belangrijke mate veroorzaakt door extra huisvestingskosten als gevolg van tijdelijke huisvesting in verband met de verhuizing van een deel van de organisatie als gevolg van de renovatie van het pand aan de Kleine Houtweg alsmede kosten die bij deze renovatie voor rekening komen van NHA en waarvoor in de jaarrekening 2010 een voorziening onderhoud gebouwen is gevormd. De extra huisvestingskosten worden in belangrijke mate gedekt door een aanvullende bijdrage van het Rijk in verband met huisvestingskosten die voorheen niet in de bijdragecomponent huisvesting van het Rijk waren opgenomen. De overschrijding van de materieel indirecte kosten blijft binnen de marge van 5% en bovendien worden de kosten voor een deel gecompenseerd door een hogere rijksbijdrage. Wij hebben deze overschrijding dan ook als rechtmatig aangemerkt.

## **2 Bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking**

Op grond van de wijze van informatieverzorging binnen uw organisatie, onze daarop afgestemde controleaanpak en het wettelijk kader bestond niet de noodzaak om de geautomatiseerde gegevensverwerking in onze controle te betrekken. Derhalve is ons niets gebleken dat in dit verslag zou moeten worden gerapporteerd.

## **3 Onafhankelijkheid van de accountant**

Onafhankelijkheid is naast deskundigheid een van de pijlers van onze beroepsuitoefening. Wij hechten aan onze reputatie op het gebied van deskundigheid en onafhankelijkheid. Wij kennen binnen Ernst & Young Accountants een groot aantal maatregelen, vastgelegd in een continu door ons geactualiseerde database, die de onafhankelijkheid dienen te waarborgen. Periodiek wordt door ons de naleving van interne en externe onafhankelijkheidsvoorschriften beoordeeld, bijvoorbeeld ten aanzien van potentieel conflicterende diensten en de financiële onafhankelijkheid. Onze professionals moeten jaarlijks hun onafhankelijkheid bevestigen.

Wij voldoen op alle punten aan de onafhankelijkheidsregelgeving die op ons van toepassing is.

## **4 Controleverschillen**

Door ons gedurende de controle geconstateerde controleverschillen zijn allemaal gecorrigeerd, in de aan u aangeboden jaarrekening 2010.

Wij zijn graag bereid om een nadere toelichting te verstrekken op dit verslag. Wij bedanken directie en organisatie voor de plezierige en constructieve samenwerking bij onze controlewerkzaamheden.

Met vriendelijke groet,  
Ernst & Young Accountants LLP



R. Elhermeijer RA

Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland  
t.a.v. de heer drs. L. Zoodtsma  
Postbus 3006  
2001 DA HAARLEM

Amsterdam, 25 maart 2011

RE/ipr/8FACPE

Geachte heer Zoodtsma,

Hierbij ontvangt u een gewaarmerkt exemplaar van de balans en exploitatierekening 2010, alsmede één los exemplaar van onze hierbij afgegeven controleverklaring d.d. 25 maart 2011.

Wij bevestigen u akkoord te gaan met het opnemen van deze controleverklaring in exemplaren van de jaarstukken 2010, die overeenkomen met het bijgevoegde gewaarmerkte exemplaar.

Wij hebben één exemplaar van de controleverklaring voorzien van een originele handtekening. Dit exemplaar is ten behoeve van uw eigen archief. De andere controleverklaring is voorzien van de naam van onze accountantspraktijk en de naam van de accountant, echter zonder persoonlijke handtekening. Wij verzoeken u bij openbaarmaking van de controleverklaring gebruik te maken van het exemplaar van de controleverklaring dat niet is voorzien van een persoonlijke handtekening.

Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat een afschrift van onze controleverklaring zonder persoonlijke handtekening zoals opgenomen in de 'Overige gegevens' van de bijgaande - door ons gewaarmerkte - stukken wordt openbaar gemaakt, mits de opgemaakte jaarrekening ongewijzigd wordt vastgesteld door de directie. Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan tezamen met deze jaarrekening.

Indien u deze jaarstukken en de verklaring opneemt op internet, dient u te waarborgen dat de jaarstukken goed zijn afgescheiden van andere informatie op de internetsite. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarstukken in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarstukken verlaat ('U verlaat de beveiligde, door de accountant gecontroleerde jaarrekening').

Een exemplaar van de jaarstukken dient te worden ondertekend door de directie en ter vaststelling te worden aangeboden aan de bestuurder.

Hoogachtend,  
Ernst & Young Accountants LLP



R. Ellermeijer RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden: 

Bijlagen: Voor identificatie gewaarmerkte balans en exploitatierekening  
Ondertekende controleverklaring ten behoeve van archief  
'Was getekend' controleverklaring behorende bij openbaar te maken stukken  
Informatieblad 'Openbaarmaking van controleverklaringen'



## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de directie van de Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2010 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de exploitatierekening over 2010 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### *Verantwoordelijkheid van de directie*

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens. Tevens is de directie verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. De directie is daarnaast verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten en de van toepassing zijnde wet- en regelgeving waaronder de gemeenschappelijke regeling zoals aan ons bevestigd met de opdrachtbevestiging d.d. 16 februari 2011 en is vastgesteld door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Deze goedkeuringstolerantie is vastgesteld door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland en aan ons bevestigd met de opdracht-bevestiging d.d. 16 februari 2011.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

*Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland per 31 december 2010 en van de baten en lasten over 2010 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder de gemeenschappelijke regeling.

**Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213, lid 3d Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Amsterdam, 25 maart 2011

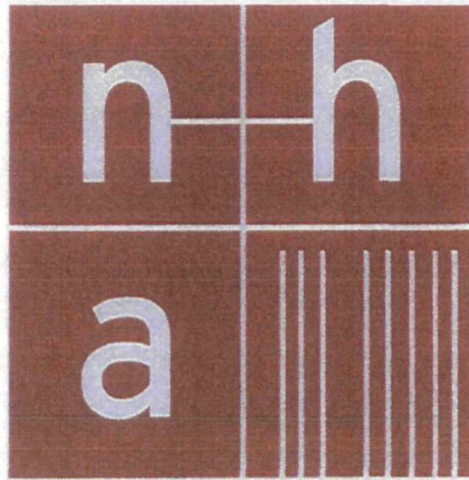
Ernst & Young Accountants LLP



R. Ellermeijer RA



noord-hollands archief



**JAARREKENING 2010**

Jansstraat 40  
2011 RX Haarlem

Kleine Houtweg 18  
2012 CH Haarlem

Ter identificatie  
 ERNST & YOUNG  
ACCOUNTANTS LLP

**Inhoudsopgave:**

			blz
	<b>I Jaarverslag</b>		
1	Inleiding		1
2	Paragrafen		
	1 Weerstandsvermogen		3
	2 Financiering		
	<b>II Jaarrekening</b>		
3	Exploitatierkening 2010		4
4	Toelichting op de exploitatierkening		5
5	Balans per 31 december 2010		7
6	Toelichting op de balans		8
	Verplichtingen buiten de balans		9
	<b>III Overige gegevens</b>		
7	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling		10
8	Bestemming van het exploitatieresultaat 2010		11
9	Controleverklaring		13
	<u>Bijlagen:</u>		
	Loonstaat 2010	bijlage	A
	Investeringsstaat NHA	bijlage	B
	Detail exploitatie rekening 2010	bijlage	C



# I Jaarverslag

## 1 Inleiding

### 1.1 Algemeen

In 2010 bezochten 12.854 mensen de Janskerk (het publiekscentrum van het Noord-Hollands Archief) voor tentoonstellingen, evenementen, rondleidingen, educatieve activiteiten of voor het gebouw zelf. In 2009 waren dat er 14.679. Een behoorlijke daling dus van het bezoek aan het Noord-Hollands Archief voor deze doeleinden (-12 %).

Gecombineerd met de 9.792 bezoeken aan de studiezalen komt daarmee het aantal bezoeken aan het Noord-Hollands Archief op 22.646 (2009: 24.860). Een daling dus ten opzichte van 2009, maar nog steeds ruim boven de doelstelling van het meerjarenbeleidsplan van 20.000 bezoeken.

Het totaal aantal bezoeken aan de eigen websites (inclusief Digitale Stamboom) bedroeg ruim 940.000, een stijging van 12 % ten opzichte van de 840.000 bezoeken van 2009. Hiermee komt het bezoek weer een stuk dichterbij de doelstelling van het 'Beleidsplan 2007-2010' van het Noord-Hollands Archief van één miljoen bezoeken.

Het Noord-Hollands Archief heeft in 2010 152,25 meter archieven verworven, onderverdeeld in 52,30 strekkende meter van overheden en 99,95 strekkende meter van particuliere organisaties en personen. Het Noord-Hollands Archief heeft in 2010 1547 objecten verworven voor de beeldcollectie door schenking of aankoop. Daarnaast heeft de Stichting Provinciale Atlas Noord-Holland 293 objecten aan haar collectie toegevoegd, die beheerd wordt door het Noord-Hollands Archief.

In 2010 werd de bibliotheek van het Noord-Hollands Archief uitgebreid met 250 aanwinsten.

Een van de kernprocessen van het archiefbeheer is het toegankelijk maken van archieven en collecties. De archieftoegangen zijn te raadplegen via de website van het Noord-Hollands Archief ([www.noord-hollandsarchief.nl](http://www.noord-hollandsarchief.nl)) en via [www.archieven.nl](http://www.archieven.nl).

In 2010 zijn 37 inventarissen of plaatsingslijsten verschenen. Deze zijn gemaakt door medewerkers van het Noord-Hollands Archief, door derden en door vrijwilligers onder begeleiding van het Noord-Hollands Archief. In totaal is 115 meter archieven (2009: 340 meter) toegankelijk gemaakt.

Er is sterk ingezet op het digitaliseren van archieven, beeldcollecties en de krantencollectie om hiermee het mogelijk te maken dat veelgevraagd en kwetsbaar materiaal voor een breed publiek beschikbaar komt.

### 1.2 Resultaatontwikkeling 2010

De bijdrage van het Rijk was per saldo € 78.600,- hoger dan begroot. Dit verschil komt door een hogere indexering van loonkosten en materiële kosten in 2009 en compensatie van de huurverhoging van de Rijksgebouwendienst in 2010.

Door de hogere indexering in 2009 van het Rijk betalen de gemeente Haarlem en de gemeente Velsen € 62.400,- meer dan in de begroting is opgenomen. Het budget dat beide gemeenten in 2010 beschikbaarstellen is gelijk aan het budget in 2009.

De Oude Boekerij van de Stadsbibliotheek werd in het Noord-Hollands Archief ondergebracht.

Hiervoor wordt een huurbijdrage van € 50.000,- in rekening gebracht.

Het verbouwingsplan van de locatie Kleine Houtweg werd door de Rijksgebouwendienst in de bestuursvergadering van het Noord-Hollands Archief op 25 juni 2008 gepresenteerd.

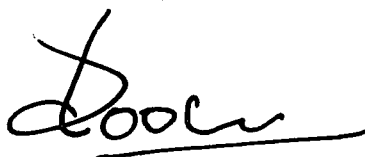
De Rijksgebouwendienst zal in 2011 starten met de verbouwing.

In de vergadering van 29 oktober 2009 heeft het bestuur van het Noord-Hollands Archief besloten om artikel 6 lid 4 als volgt te wijzigen:

Aan de bevoegdheden van het algemeen bestuur worden geen beperkingen opgelegd ingevolge artikel 31 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, mits het totaal van de aangegane verplichtingen niet,

leidt tot een tekort in de rekening van baten en lasten dat groter is dan 5% van de jaarlijkse personeelskosten, alleen voor zover dit tekort kan worden gedekt uit beschikbare reserves van de gemeenschappelijke regeling. Indien niet aan deze voorwaarde kan worden voldaan, zullen aan te gane verplichtingen buiten de begroting vooraf ter goedgoedgeuring moeten worden voorgelegd aan de minister en de raden van de gemeenten, ingevolge artikelen 18 en 19 van deze regeling. Met inachtneming van deze goedkeuringsprocedure kan het Algemeen Bestuur nadere richtlijnen voorschrijven ten behoeve van het dagelijks bestuur en/of de directie betreffende het begrotingsbeheer. De partners hebben op advies van de accountantsdienst Ernst & Young toestemming gegeven voor bovenstaande wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling.

In het vierde verslagjaar 2010 van het Noord-Hollands Archief is sprake van een voordelig resultaat van € 6.526,-.



Lieuwe Zoodma,

directeur

Haarlem, 24 maart 2011

Ter identificatie  
EY ERNST & YOUNG  
ACCOUNTANTS LLP



## **2 Paragrafen**

Het jaarverslag dient volgens het BBV te bestaan uit een aantal paragrafen waarin de verantwoording is vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten. Voor het Noord-Hollands Archief zijn de paragrafen Lokale Heffingen en Grondbeleid niet van toepassing. De paragraaf Verbonden Partijen is eveneens niet van toepassing, omdat er geen partijen zijn waarin het Noord-Hollands Archief een bestuurlijk of financieel belang heeft.

Onderstaand komen achtereenvolgens de resterende paragrafen aan bod: Weerstandsvermogen (zie 2.1) en Financiering (zie 2.2).

### **2.1 Weerstandsvermogen**

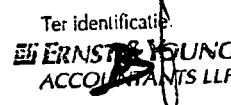
De risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie van het Noord-Hollands Archief zijn minimaal van omvang. Het Noord-Hollands Archief heeft vooral te maken met reguliere kosten die vooraf te ramen zijn, zoals personeelskosten, huisvesting, ICT en kantoorartikelen.

#### **Artikel 12**

1. De paragraaf betreffende het onderhoud van kapitaalgoederen bevat ten minste de volgende kapitaalgoederen: gebouwen. De Rijksgebouwendienst start de verbouwing in 2011. Het Noord-Hollands Archief heeft een voorziening van € 50.000,- getroffen om achterstallig onderhoud te financieren. Ultimo 2010 is deze voorziening verhoogd naar € 100.000,-.

### **2.2 Financiering**


Het Noord-Hollands Archief wordt gefinancierd door de partners; het Rijk, de gemeente Haarlem en de gemeente Velsen. Het exploitatieresultaat bedraagt € 6.526,- voordelig. Voorgesteld wordt om dit bedrag ten gunste van de egalisatiereserve te brengen.

Ter identificatie:  
 ERNST & YOUNG  
ACCOUNTANTS LLP

## II Jaarrekening

### 3 Exploitatie rekening 2010

	Rekening 2009		Begroting 2010		Inkomsten en uitgaven 2010	
	€	%		%	€	%
<b>OPBRENGSTEN</b>						
<i>Bijdragen deelnemers</i>						
Bijdrage Rijk	2.525.102	47,2%	2.449.092	47,0%	2.527.743	46,8%
Verhoging luchtzuivering			29.386	0,6%	29.386	0,5%
Bijdrage Gemeente Haarlem	1.833.344	34,3%	1.777.115	34,1%	1.833.344	33,9%
Bijdrage Stadsbibliotheek	50.000	0,9%			50.000	0,9%
Bijdrage Gemeente Velsen	199.378	3,7%	193.178	3,7%	199.378	3,7%
Bijdrage Gemeenten en Waterschappen	243.067	4,5%	243.234	4,7%	250.097	4,6%
<b>Totaal bijdrage overheid</b>	<b>4.850.891</b>	<b>90,6%</b>	<b>4.692.005</b>	<b>90,1%</b>	<b>4.889.948</b>	<b>90,4%</b>
<i>Overige opbrengsten</i>			0			
Depot verhuur	59.150	1,1%	137.500	2,6%	127.171	2,3%
Bijdragen derden in kapitaallasten	145.245	2,7%	144.876	2,8%	143.055	2,6%
Overige opbrengsten	163.921	3,1%	123.876	2,4%	99.379	1,8%
Dienstverlening	39.152	0,7%	37.400	0,7%	39.693	0,7%
<b>Totaal overige opbrengsten</b>	<b>407.468</b>	<b>7,6%</b>	<b>443.652</b>	<b>8,5%</b>	<b>409.298</b>	<b>7,6%</b>
Doorbelaste BTW	93.732	1,6%	80.000	1,5%	116.106	2,1%
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>	<b>5.352.091</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.215.657</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.415.352</b>	<b>100,0%</b>
<b>KOSTEN</b>						
<i>Personeelskosten</i>						
Formatieve medewerkers	2.245.935	42,3%	2.224.068	42,4%	2.224.842	41,1%
Niet-formatieve medewerkers	11.215	0,2%	11.200	0,2%	11.715	0,2%
Bijkomende personeelskosten	134.192	2,5%	120.656	2,3%	128.509	2,4%
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>2.391.342</b>	<b>45,1%</b>	<b>2.355.924</b>	<b>44,9%</b>	<b>2.365.066</b>	<b>43,7%</b>
<i>Materieel directe kosten</i>						
Collectiebeheer	76.557	1,4%	69.000	1,3%	64.774	1,2%
Digitaal zichtbaar maken	159.229	3,0%	193.031	3,7%	257.484	4,8%
Acquisitie	24.949		30.438		27.748	
Dienstverlening	15.689	0,3%	9.744	0,2%	14.065	0,3%
Educatie	27.789	0,5%	23.459	0,5%	28.033	0,5%
Overige materiële kosten	67.893	1,3%	12.775	0,2%	13.065	0,2%
PR & Communicatie	17.261		28.563		23.183	0,4%
<b>Totaal directe kosten</b>	<b>389.367</b>	<b>7,3%</b>	<b>367.010</b>	<b>5,9%</b>	<b>428.352</b>	<b>7,4%</b>
<i>Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)</i>						
Huisvestingskosten	1.986.230	37,4%	1.943.014	37,1%	2.071.983	38,3%
Organisatiekosten	336.696	6,3%	336.846	6,4%	361.363	6,7%
Afschrijvingskosten	133.190	2,5%	160.000	3,1%	124.970	2,3%
Rentekosten	44.931	0,8%	56.000	1,1%	42.890	0,8%
Kosten faciliteiten	24.650	0,5%	22.863	0,4%	20.202	0,4%
<b>Totaal materieel indirecte kosten</b>	<b>2.525.697</b>	<b>47,6%</b>	<b>2.518.723</b>	<b>48,1%</b>	<b>2.621.408</b>	<b>48,4%</b>
Te verrekenen doorbelaste BTW	0		-	0,0%	0	0,0%
<b>TOTAAL KOSTEN</b>	<b>5.306.406</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.241.657</b>	<b>98,9%</b>	<b>5.414.826</b>	<b>99,5%</b>
<b>Bedrijfsresultaat (opbrengsten - kosten)</b>	<b>45.685</b>	<b>0,9%</b>	<b>26.000</b>	<b>-0,5%</b>	<b>526</b>	<b>0,0%</b>
Bijzondere baten (+) en lasten (-)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Bestemmingsreserve digitalisering 2009					50.000	
Bestemmingsreserve achterstand digitalisering	50.000-				75.000-	
Egalisatiereserve	26.000	0,5%	26.000	0,5%	31.000	0,6%
<b>EXPL.RESULTAAT</b>	<b>21.685</b>	<b>0,4%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>6.526</b>	<b>0,1%</b>

Ter identificatie  
  
 ERNST & YOUNG  
 ACCOUNTANTS LLP



### Toelichting op de exploitatierekening

Hiervoor kan in belangrijke mate verwezen worden naar het detail overzicht onder bijlage C. Onderstaand worden de kostensoorten op hoofdlijnen toegelicht.

#### Totale bijdragen overheid (ca. € 198.000,- voordeel)

De bijdrage van het Rijk was per saldo € 78.600,- hoger dan begroot. Dit verschil komt door een hogere indexering van loonkosten en materiële kosten in 2009 en compensatie van de huurverhoging van de Rijksgebouwendienst in 2010.

Door de hogere indexering in 2009 van het Rijk betalen de gemeente Haarlem en de gemeente Velsen € 62.400,- meer dan in de begroting is opgenomen. Het budget dat beide gemeenten in 2010 beschikbaar stellen is gelijk aan het budget in 2009. De bijdragen van de deelnemende gemeenten was € 7.000,- hoger. De Oude Boekerij van de Stadsbibliotheek werd in het Noord-Hollands Archief ondergebracht. Hiervoor wordt een huurbijdrage van € 50.000,- in rekening gebracht.

#### Overige opbrengsten (ca. € 34.000,-, nadeel)

Doordat de verbouwing van de locatie Kleine Houtweg is vertraagd, werden er minder kantoorvertrekken verhuurd, verschil € 18.200. Aan depotopbrengsten werd € 10.000,- minder ontvangen.

De rente op de rekeningen-courantrekening bracht minder op, de waarde van de voorraad boeken is verminderd en er zijn enkele posten uit 2009 die in 2010 werden betaald, verschil € 9.800,-.

De detachering van een personeelslid van het Noord-Hollands Archief bij het Nationaal Archief bracht € 4.000,- meer op.

#### Totaal personeelskosten (€ 9.000 nadeel)

- De post Formatief Personeel moet in samenhang bekeken worden met de posten tijdelijk personeel en uitzendkrachten.
- De uitgaven van bijkomende personeelskosten in 2010 waren lager dan de uitgaven in 2009. De kosten van ARBO, verzekering van het personeel en overige personeelskosten waren hoger dan begroot; de kosten van de inhuur van de personeelsadviseur waren beduidend lager door een toegepaste urenvermindering..

#### Totaal directe kosten (€ 61.342,- nadeel)

In 2009 werd een bestemmingsreserve, € 50.000,-, voor te digitaliseren bestanden opgenomen. In 2010 is dit bedrag voor het digitaliseren van een deel van het Haarlems Dagblad en het "Huis aan Huisblad Velsen" besteed. De BTW die hiervoor verschuldigd is, € 9.500,-, wordt teruggevorderd.

#### Totaal materieel indirecte kosten (€ 153.000,- nadeel)

- De post Huisvestingskosten kent een overschrijding van € 129.000. De huur van het depot van Bloemendaal werd in rekening gebracht, € 4.000 en de gecompenseerde huurverhoging van de Rijksgebouwendienst bedroeg € 2.600. Verder komt de huur overeen met het bedrag in de exploitatie van 2009. Er werd een voorziening getroffen van € 50.000 voor het achterstallige onderhoud van het gebouw op de locatie Kleine Houtweg. Er werd € 10.000,- meer uitgegeven voor het onderhoud van beide gebouwen. De kosten van het onderhoud van de installaties, de bewaking en de schoonmaakkosten waren € 15.600,- hoger dan in de begroting was opgenomen. I.v.m. de komende verbouwing van de locatie Kleine Houtweg moesten tijdelijk werkruimten worden gecreëerd en een deel van het personeel verhuisde naar de locatie Jansstraat. De verhuizing, de kosten van afvoer van oud kantoormeubilair en de extra kosten van het verleggen van het netwerk op de locatie Kleine Houtweg bedroegen € 18.300,-. Aan energie werd € 23.000,- meer uitgegeven. Dit komt door het verschil die de gasmeter op de locatie Kleine Houtweg in afgelopen jaren heeft aangegeven. Ook het bedrijf Cofely meet het Electra- en gasverbruik Het gasverbruik dat door het energiebedrijf in rekening wordt gebracht, is hoger dan Cofely de afgelopen jaren doorgaf.
- Bij de organisatiekosten is er een overschrijding van € 24.000,-
- Er werd € 9.000,- meer uitgegeven aan representatiekosten. Voor een deel is dit ontstaan door de viering van het vijfjarig bestaan en de activiteiten in de Commandeurszaal die in 2010 plaatsvonden. Door de aankondigen van activiteiten namen de portokosten met € 5.000,- toe. De onderhoudskosten op softwareprogramma's bedroegen € 10.000,- meer dan begroot.

#### Rente- en afschrijvingskosten

Door de vertraging van de verbouwing locatie Kleine Houtweg werd er € 48.000,- minder uitgegeven

Ter identificatie  
Bijlage C  
ACCOUNTANTS LLP

BCF/BTW(€ 115.721,-)

Door hogere uitgaven in 2010 wordt er meer BTW/BCF terugbetaald, verschil met de begroting ca. € 36.000,-.

Exploitatieresultaat

Het voordelige exploitatieresultaat bedraagt € 6.526,-.

Voorgesteld wordt dit bedrag ten gunste van de egalisatiereserve te brengen.





## Toelichting op de balans

### Algemeen

Het balanstotaal bedraagt € 1.665.158,- Hiervan wordt door de bedrijfsinventaris een bedrag ingenomen van € 1.080.221,- (65 %).

### Materiële vaste activa

- De materiële vaste activa bedragen € 1.080.221,-. Voor de specificatie wordt verwezen naar de Investeringsstaat (zie bijlage B).

Voor de overname van de bedrijfsinventaris van het Rijk werd in 2006 door het NHA een geldlening afgesloten bij de Rabobank (in feite een convertering van schulden aan het Rijk in een geldlening).

- Van de gemeente Haarlem werd in 2007 de bedrijfsinventaris overgenomen. Hiermee was een bedrag gemoeid van € 392.688,-. Hiervoor werd een tweede geldlening van € 275.000,- afgesloten.

### Vlottende activa

- De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit de gemeente Haarlem en de gemeente Velsen. Dit zijn posten in het kader van het BTW Compensatie Fonds (B.C.F.) ad € 65.428,- en overige posten ad € 51.156,-

- De post debiteuren bestaat uit een vordering op de gemeente Haarlemmermeer ad € 45.287,- en een bedrag van € 11.839,- op overige debiteuren. De vordering in verband met de BTW bedraagt € 6.108,-

- De overige activa ad € 10.672,- bestaat uit vooruitbetaalde kosten ad € 10.165,- en € 507,- Erfgoed.

- De post voorraden is voor het eerst als aparte post opgenomen. In 2009 werden de voorraden verantwoord onder overige activa (€ 7.355). In 2010 werd er € 1.800,- van de waarde afgeboekt.

### Eigen Vermogen

In de vergadering van 19 maart 2008 is door het Bestuur van het Noord-Hollands Archief een besluit genomen over de resultaatverrekening deelnemers GR Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Dit besluit was nodig om te voldoen aan de voorwaarden voor vrijstelling van BTW heffing over de bijdragen van de deelnemers.

Dit betekende concreet:

- dat de algemene reserve in 2008 is omgezet in een egalisatiereserve.

- dat de exploitatieresultaten in de toekomst met deze egalisatie reserve zullen worden verrekend.

In het exploitatie jaar 2010 werd een positief behaald van € 6.526,-.

Dit voordeel wordt ten gunste van de egalisatiereserve gebracht worden, zodat deze reserve uitkomt op € 63.929,-.

Bij besluit van 28 oktober 2009 is door het Algemeen Bestuur een bestemmingsreserve ingesteld van € 50.000. Deze reserve dient voor de digitalisering van beeld- en archiefcollecties. Voor 2010 ligt er een voorstel deze bestemmingsreserve te verhogen naar € 75.000.

### Voorzieningen

In de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 20 oktober 2010 is een voorziening opgenomen van € 50.000 ten behoeve van verbouwing van de locatie Kleine Houtweg, zodat de totale voorziening nu € 100.000 bedraagt.

Verwachte uitgaven:

1. Tijdelijke werkruimten KHW door Holleman	10.800
2. Aanpassen ICT-voorzieningen nieuwe studiezaal	10.000
3. Verhuiscativiteiten	6.000
4. Extra schoonmaakkosten	5.000
5. Meebetalen schilderwerkzaamheden locatie JS	12.000
6. Spuiten wanden en schilderwerkzaamheden	16.000
7. Verlichting depots KHW	10.000
8. Onvoorzien uitgaven (Wc's in de hoogbouw)	30.200
Totaal	100.000

### Leningen

Op de leningen is in 2010 een bedrag afgelost van € 47.004,-, zodat aan de leningen (opgenomen gelden) een bedrag uitstaat van € 959.486,-.

#### Vlottende Passiva

- De post Schulden aan openbare lichamen ad € 189.013,-- bestaat uit huurschuld aan de Rijksgebouwendienst en schuld aan de gemeente Haarlem, € 31.300,-.
- De post Crediteuren uit diverse crediteuren ad € 8.026,-.
- De post overige passiva bestaat uit 4 componenten: Projectgelden Metamorfoze (€ 92.294), Projectgelden Koninklijke Bibliotheek (€ 16.220), verrekening energiekosten (€ 66.608,-) en schulden op korte termijn (€ 94.582).

Zowel ten aanzien van de Vaste activa als de Vlottende activa is er sprake van een gezonde financiering.

#### Verplichtingen buiten de balans.

Er zijn geen verplichtingen buiten de balans. De verplichtingen genoemd in de jaarrekening 2009, zijn in 2010 afgewikkeld.

### **III Overige Gegevens**

#### **7 De grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde of vervaardigingwaarde en verminderd met de afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde, er wordt geen rekening gehouden met afschrijving naar tijdgelang gedurende het jaar.

De afschrijvingstermijnen zijn:

Inventaris 2,5%-20%;

Machines, apparaten en installaties 5-33%

##### **Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde zondig onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid.

##### **Overlopende activa en netto vlottende schulden**

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Dotaties aan de egalisatie reserve vinden plaats na besluitvorming door het bestuur.

##### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de bijdragen van de deelnemers, de overige opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Resultaten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen, die op het moment dat de jaarrekening werd samengesteld voorzienbaar waren, zijn ten laste van het resultaat gebracht.

Ter identificatie  
  
ERNS & YOUNG  
ACCOUNTANTS LLP



## 8. Bestemming van het exploitatieresultaat

Voordelig bedrijfsresultaat 2010	€ 526
Egalisatiereserve onttrekking	<u>€ 31.000</u>
	€ 31.526
Bestemmingsreserve digitalisering	<u>€ - 25.000</u>
Exploitatierkening 2010 voordeel	€ 6.526

Aan het bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland wordt voorgesteld om het voordelig exploitatieresultaat 2010 ad € 6.526,- ten gunste van de egalisatiereserve te brengen.

### Ontwikkeling egalisatiereserve

Saldo per 1 januari 2009	102.706	
positief saldo 2009	21.685	
positief saldo 2010		<u>6.526</u>
	<u>jaar 2009</u>	
1 <sup>e</sup> jaar afoming saldo 2009	26.000	
	<u>jaar 2010</u>	
2 <sup>e</sup> jaar afoming saldo 2009	26.000	
1 <sup>e</sup> jaar afoming positief saldo 2009	<u>5.000</u>	
Totaal afoming 2010 egalisatiereserve	31.000	
	<u>jaar 2011</u>	
3 <sup>e</sup> jaar afoming saldo 2009	26.000	
2 <sup>e</sup> jaar afoming positief saldo 2009	5.000	
1 <sup>e</sup> jaar afoming positief saldo 2010	<u>1.600</u>	
Totaal afoming 2011 egalisatiereserve	32.600	
	<u>jaar 2012</u>	
4 <sup>e</sup> en laatste afoming saldo 2009	24.706	
3 <sup>e</sup> jaar afoming positief saldo 2009	5.000	
2 <sup>e</sup> jaar afoming positief saldo 2010	<u>1.600</u>	
Totaal afoming 2012 egalisatiereserve	31.306	
	<u>Jaar 2013</u>	
4 <sup>e</sup> jaar afoming positief saldo 2009	6.685	
3 <sup>e</sup> jaar afoming positief saldo 2010	<u>1.600</u>	
Totaal afoming 2013 egalisatiereserve	8.285	

## 9. Controleverklaring

### CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de directie van de Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2010 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de exploitatierekening over 2010 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### *Verantwoordelijkheid van de directie*

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens. Tevens is de directie verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. De directie is daarnaast verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten en de van toepassing zijnde wet- en regelgeving waaronder de gemeenschappelijke regeling zoals aan ons bevestigd met de opdrachtbevestiging d.d. 16 februari 2011 en is vastgesteld door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Deze goedkeuringstolerantie is vastgesteld door de directie van de

gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland en aan ons bevestigd met de opdrachtbevestiging d.d. 16 februari 2011.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

*Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland per 31 december 2010 en van de baten en lasten over 2010 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder de gemeenschappelijke regeling.

## **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213, lid 3d Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Amsterdam, 25 maart 2011

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. R. Ellermeijer RA

COMPONENT	OMS	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Eindtotaal
5000	SALARIS	115.262,42	115.465,14	117.657,14	119.765,39	118.689,60	120.700,57	122.979,22	123.421,41	125.347,12	125.452,01	125.452,01	125.788,34	1.455.980,37
5178	WERKGEVERSDYDRAGE ZIEKTEKOSTEN			42,00									4.134,00	4.176,00
5200	VAKANTIE UITKERING			4.765,93		107.361,17		90,93						112.218,03
5251	EINDEJAARSUITKERING			892,20		211,15			110,34				81.914,18	83.127,87
5260	LEVENSLOOPIJDRAGE WERKGEVER			145,02		63,35							19.374,54	19.582,91
5261	EENMALIGE UITKERING APRIL 2010				14.379,76			7.189,85						21.569,61
5301	OVERWERKUREN 25%							15,63			58,93	23,45		98,01
5302	OVERWERKUREN 50%							108,08			26,02	47,52		181,62
5303	OVERWERKUREN 75%							155,32			186,62	185,57		527,51
5304	OVERWERKUREN 100%							694,28			491,09	394,66		1.580,03
5305	OVERWERKUREN 125%	340,34	234,45	175,84										750,63
5306	OVERWERKUREN 150%	422,01	291,19	175,84										889,04
5307	OVERWERKUREN 175%		161,93											161,93
5308	OVERWERKUREN 200%	382,94	310,10	187,56										880,60
5605	VERLOFUREN VERKOPEN							4.764,96		1.125,36			1.753,84	7.644,16
5607	VERLOFUREN KOPEN												-3.480,18	-3.480,18
5700	WOONWERKVERKEER OV ONBELAST	1.539,45	1.538,87	1.538,87	1.538,87	1.538,87	1.723,19	1.600,31	1.600,31	1.600,31	1.600,31	1.600,31	5.612,15	23.031,82
5701	DIENSTREIZEN VERGOEDING	115,36	83,44	524,16		11,20	233,52		35,00	169,12			181,44	1.353,24
5710	WOONWERKVERKEER VERGOEDING	38,40	1.317,60	678,00	678,00	678,00	678,00	678,00	678,00	678,00	678,00	678,00	678,00	8.136,00
5752	DIENSTREIZEN OPENBAAR VERVOER	8,60	213,40	20,50	11,50		92,70	12,14		7,50			33,30	433,85
5753	DIENSTREIZEN STUDIE OPENB.VERV							154,60					71,60	226,20
6001	GARANTIE SALARIS	512,16	512,16	512,16	65,81	65,81	65,81	958,52	363,38	363,38	363,38	363,38	363,38	4.509,33
6015	BELONING NIET FUNCT. ASPECTEN	119,47	119,47	119,47	119,47	119,47	119,47	119,47	119,47	119,47	119,47	119,47	119,47	1.433,64
6050	WACHTDIENST VAST	634,89	634,89	634,89	555,44	555,44	555,44	793,79	634,89	634,89	634,89	634,89	634,89	7.539,23
6060	WAARNEMINGSVERGOEDING	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68	68,68	824,16
6205	EHBO-TOELAGE	80,91	80,91	80,91	80,91	80,91	80,91	80,91	80,91	80,91	80,91	80,91	116,87	1.006,88
7205	BEDRIJFSHULPVERLENING TOELAGE												715,00	715,00
7216	GRATIFICATIE ALGEMEEN (NETTO)			1.818,59										1.818,59
7226	UITKERING BIJ FPU/IP/PS.(NETTO)			1.176,27										1.176,27
8417	GRATIFICATIE AMBTSJUBILEUM (NT)				2.720,00								3.265,00	5.985,00
8440	STUDIEKOSTEN							58,96				961,00		1.019,96
8450	ALGEMENE ONKOSTENVERGOEDING IN		40,50	10,00	30,05		30,05						14,00	124,60
8475	MAALTIDJVERGOEDING	82,40	12,90	78,15		27,00				90,25				62,00
9527	VERGOEDING ZORGVERZEKERING	6.488,17	6.494,69	6.637,33	6.744,91	6.671,54	6.807,32	7.807,77	7.097,53	7.191,07	7.195,88	7.195,88	7.220,16	83.552,25
9528	VERGOEDING ZORGVERZEKERING INC	40,74	39,54	213,13	476,85	2.408,66	169,90	453,56	136,55	123,96	119,35	90,77	2.686,06	6.959,07
INHOUDING	GEDIF. PREMIE WGA (WERKN.DEEL)	-107,42	-107,45	-118,50	-122,73	-194,13	-111,98	-118,30	-113,18	-115,68	-115,48	-115,36	-198,87	-1.539,08
WERKGEVERSLAST	AFDRACHT LOONBELASTING SPAARLN	322,09	322,09	322,09	309,32	309,32	309,32	309,32	309,32	309,32	292,29	292,29	291,85	3.698,62
	EINDHEFFING FEESTDGN GESCHENK												356,04	356,04
	KORTING UFO-PREMIE 62+	-229,16	-229,16	-229,16	-152,77	-152,77	-210,06	-210,06	-210,06	-210,06	-301,72	-301,72	-301,72	-2.738,42
	KORTING WAO/WIA-PREMIE 54+	-1.722,36	-1.714,33	-1.689,89	-1.819,88	-2.699,17	-1.649,49	-1.770,39	-1.642,65	-1.684,59	-1.566,11	-1.559,75	-2.154,94	-21.673,55
	KORTING WAO-PREMIE 50 O&O	-229,16	-229,16	-229,16	-152,77	-152,77	-210,06	-210,06	-210,06	-210,06	-301,72	-301,72	-301,72	-2.738,42
	UNIFORME PREMIE WAO	71,56	71,59	78,96	81,77	129,38	74,62	78,82	75,35	77,04	76,91	76,83	132,53	1.025,36
	WERKG.AANDEEL PENSIOENPR. 01	14.161,06	14.161,06	14.373,02	14.484,75	14.242,55	14.484,75	14.484,75	15.459,74	15.708,37	15.708,37	15.708,37	15.750,43	178.727,22
	WERKGEVERSAANDEEL AOP	343,90	343,90	347,69	348,20	342,43	348,20	348,20	354,67	360,74	360,74	360,74	361,68	4.221,09
	WERKGEVERSAANDEEL FPU	2.081,59	2.081,59	2.119,33	2.146,42	2.110,26	2.146,42	2.146,42	1.977,43	2.007,63	2.007,63	2.007,63	2.013,11	24.845,46
	WERKGEVERSAANDEEL UFO	1.148,03	1.148,53	1.266,30	1.311,51	2.072,51	1.196,80	1.263,87	1.209,15	1.235,95	1.233,82	1.232,57	2.123,33	16.442,37
	WERKGEVERSAANDEEL WAO-BAS	5.843,37	5.845,94	6.445,37	6.675,67	10.548,54	6.091,75	6.432,96	6.154,62	6.290,99	6.280,18	6.273,82	10.807,24	83.690,45
	WERKGEVERSAANDEEL WGA-DIFF ABP	215,09	215,17	237,26	245,71	388,45	224,23	236,83	226,51	231,56	231,15	230,92	397,95	3.080,83
Eindtotaal		148.035,53	149.529,63	161.075,95	170.590,94	265.495,45	154.020,06	171.777,34	157.937,31	161.601,23	160.981,60	161.906,02	280.532,84	2.143.483,90
195703	personeelsfonds	-3,50	-3,50	-3,50	-3,50	-3,50	-3,50	-3,50	-3,50	-3,50	-3,50	-3,50	-3,50	-42,00
195706	inhouding stedeband	-5,00	-5,00	-5,00	-3,00	-3,00	-3,00	-3,00	-3,00	-3,00	-3,00	-3,00	-5,00	-44,00
195708	sociaal verzekeringsfonds	-43,07	-43,07	-43,07	-43,07	-43,07	-43,07	-43,07	-43,07	-43,07	-43,07	-43,07	-43,41	-517,18
195712	ww-voorschot/m.hermes	-1.409,45	-1.408,87	-1.408,87	-1.408,87	-1.408,87	-1.408,87	-1.408,87	-1.408,87	-1.408,87	-1.408,87	-1.408,87	-5.420,71	-20.918,86
	verschillen loonstaat en journaalposten	-415,58	415,58		-3.101,37		3.097,00	-1.050,63	770,51	0,10	265,44	-3,58	2,40	-20,13
	overboeking reiskosten			-554,66	-41,65	-38,20	-356,27	-166,74	-35,00				-291,55	-1.484,07
	doorberekening salaris r.schaap				-703,62			-703,62					-703,62	-2.814,48
	overboeking nolten,kok en suurmond										-1.044,00			-1.044,00
	overboeking studiekosten							-58,96				-961,00		-1.019,96
Totaal 409000	Grootboek	146.158,93	148.484,77	159.060,85	165.285,86	263.998,81	155.302,35	168.338,95	157.214,38	159.439,27	158.744,60	159.483,00	274.067,45	2.115.579,22



Staat geactiveerde investeringen

2010

BIJLAGE B

INVESTERINGS STAAT 2010 NHA

5 jan. 2011

Omschrijving		Rekening 2009			Rekening 2010				
		Aanschafwaarde	Boekwaarde	Afschrijvingen	Boekwaarde	Aanschaf	Aanschafwaarde	Afschrijvingen	Boekwaarde
		1-1-2009	1-1-2009	2009	1-1-2010	31-12-2010	31-12-2010	2010	31-12-2010
0100 gebouw/inrichting	10 jaar	122.104,95	49.598,32	10.181,74	44.289,08	13.160,14	141.279,59	10.300,82	47.148,40
0110 kantoor machines	5 jaar	63.238,93	33.813,68	8.006,77	25.806,91	0,00	63.238,93	7.778,59	18.028,32
0115 beveiliging/brandsysteem	5 jaar jk	9.776,24	1.955,24	1.955,24	0,00	0,00	9.776,24	0,00	0,00
0120 automatiserings apparatuur	3 jaar	300.991,23	55.017,93	28.859,63	28.702,86	3.488,15	307.325,94	25.330,88	6.860,13
0125 hardware janskerk 2005	5 jaar jk	11.306,28	3.839,14	2.085,88	1.753,34	0,00	15.145,42	1.753,34	0,00
0130 software	3 jaar	99.974,66	23.275,80	10.147,32	19.054,52	15.864,13	123.140,83	8.922,87	25.995,78
0135 virtuele tochten	5 jaar jk	97.980,44	0,00	0,00	0,00	0,00	97.980,44	0,00	0,00
0140 depotinrichting	25 jaar	919.483,67	709.118,93	41.013,24	671.210,35	61.276,65	983.864,98	41.013,24	691.473,76
0145 archiefkelder	40 jaar jk	279.703,58	243.859,70	6.992,59	236.867,11	0,00	279.703,58	6.992,59	229.874,52
0150 app verfilming/fotografie	5 jaar	3.071,99	599,46	1.549,27	2.454,14	0,00	6.475,94	1.696,44	757,70
0155 meubilair	5 jaar jk	9.893,02	3.957,22	1.978,60	1.978,72	0,00	9.893,02	1.978,72	0,00
0160 app conserv/restauratie	5 jaar	13.987,75	5.436,87	1.776,96	3.659,91	0,00	13.987,75	1.776,96	1.882,95
0170 readers en readerprinters	5 jaar	181.353,25	42.819,14	14.703,69	35.977,50	5.823,42	195.543,72	13.787,04	28.013,88
0175 microfilm project	5 jaar jk	93.138,93	0,00	0,00	0,00	0,00	93.138,93	0,00	0,00
0180 kantine inrichting	10 jaar	9.255,98	4.365,18	902,16	3.463,02	0,00	9.255,98	902,16	2.560,86
0190 inrichting studiezaal	10 jaar	30.662,39	16.356,98	3.036,62	13.320,36	17.040,70	49.181,09	2.736,48	27.624,58
		<b>2.245.923,29</b>	<b>1.194.013,59</b>	<b>133.189,71</b>	<b>1.088.537,82</b>	<b>116.653,19</b>	<b>2.398.932,38</b>	<b>124.970,13</b>	<b>1.080.220,88</b>

Renteberekening leningen

2010

		saldo 1-1-2010	aflossing 2010	saldo 31-12-2010	rente 2010
Geldlening Rabobank vanaf 2006	4,00%	759.000,00	36.000,00	723.000,00	30.109,33
Geldlening Rabobank vanaf 2007	5,20%	247.490,00	11.004,00	236.486,00	12.781,07
Geldlening Rabobank vanaf 2010	4,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.006.490,00</b>	<b>47.004,00</b>	<b>959.486,00</b>	<b>42.890,40</b>

2010-11-14 14:00:00

<u>Noord-Hollands Archief</u>	<u>rekening 2009</u>	<u>begr. 2010</u>	<u>uitg. 2010</u>
	<u>18-jan-11</u>		
<b><u>Inkomsten</u></b>			
<b>Totaal bijdrage overheid</b>	<b>4.850.891</b>	<b>4.692.005</b>	<b>4.889.948</b>
<b>Bijdrage Rijk</b>	<b>2.525.102</b>	<b>2.478.478</b>	<b>2.557.129</b>
Lumpsum	2.288.777	2.449.092	2.527.743
Extra huuropslag	153.200	-	-
Indexering	83.125	-	-
Compensatie meerkosten luchtzuivering		29.386	29.386
<b>Bijdrage gemeente Haarlem</b>	<b>1.883.344</b>	<b>1.777.115</b>	<b>1.883.344</b>
Gemeente Haarlem	1.771.800	1.777.115	1.833.344
Indexering (2009)	61.544	-	-
Oude Boekerij	50.000	-	50.000
<b>Bijdrage gemeente Velsen</b>	<b>199.378</b>	<b>193.178</b>	<b>199.378</b>
Gemeente Velsen	192.600	193.178	193.178
Indexering 2009 (verschil)	6.778	-	6.200
		-	-
<b>Bijdrage gemeenten en waterschappen</b>	<b>243.067</b>	<b>243.234</b>	<b>250.097</b>
Gemeente Haarlemmermeer	74.730	75.000	76.112
Vergoeding overige gemeenten/waterschappen	168.337	168.234	173.985
<b>Totaal overige opbrengsten</b>	<b>407.468</b>	<b>443.652</b>	<b>409.298</b>
<b>Depotverhuur</b>	<b>59.150</b>	<b>137.500</b>	<b>127.171</b>
<b>Bijdragen derden in kapitaallasten</b>	<b>145.245</b>	<b>144.876</b>	<b>143.055</b>
Gemeente Velsen kapitaallasten depot	74.314	74.314	74.314
Bijdragen derden in kapitaallasten	70.931	70.562	68.741
<b>Overige opbrengsten</b>	<b>163.921</b>	<b>123.876</b>	<b>99.379</b>
Opbrengst kantine	6.191	7.500	6.404
Verhuur kamers	29.679	39.000	19.816
Verhuur Commandeurszaal/vergader ruimte	10.020	10.000	11.160
Subsidie publicaties/algemeen	1.000	-	-
Creditrente	1.829	3.000	215
Verrekening gasgebruik	-	-	-
Diverse baten en lasten	3.081	-	4.813
Niet in te delen inkomsten	-	-	-
SO en MO gedetacheerd personeel/fotograaf	32.953	33.000	31.356
Opbrengst detachering G. Beentjes Nat. Archief	52.000	9.000	13.000
Verrekening loonkosten Weevers			6.666
Subsidie ID-banen	6.876	6.876	6.876
Werkzaamheden voor derden/cursus archiefschool	20.292	15.500	8.699
<b>Dienstverlening</b>	<b>39.152</b>	<b>37.400</b>	<b>39.693</b>
Reproducties/kopieën	13.892	12.400	13.117
Opbrengst Genlias	3.859	4.000	6.133
Readerprints	3.481	4.000	2.656
Opbrengst schriftelijke inlichtingen	9.909	10.500	9.481
Sponsoring Archiefnacht	-	-	-
Opbrengst boeken, kronieken etc	962	1.500	1.433
Cursussen	7.049	5.000	6.873
<b>Bijdragen BCF gemeenten</b>	<b>93.732</b>	<b>80.000</b>	<b>116.106</b>
BCF Haarlem/Velsen en BTW	93.732	80.000	116.106
<b>TOTAAL INKOMSTEN</b>	<b>5.352.091</b>	<b>5.215.657</b>	<b>5.415.352</b>



<u>Noord-Hollands Archief</u>	<u>rekening 2009</u>	<u>begr. 2010</u>	<u>uitg. 2010</u>
<b><u>Uitgaven</u></b>			
<b><u>Totaal Personeelskosten</u></b>	<b>2.391.342</b>	<b>2.355.924</b>	<b>2.365.066</b>
<b>Formatieve medewerkers</b>	<b>2.245.935</b>	<b>2.224.068</b>	<b>2.224.842</b>
Formatief vast	2.197.949	2.207.568	2.164.667
<i>Vacatureruimte</i>			
Tijdelijk	28.546	6.500	40.854
Uitzendbureau	19.440	10.000	19.321
<b>Niet formatieve medewerkers</b>	<b>11.215</b>	<b>11.200</b>	<b>11.715</b>
Stagiaires	2.500	2.500	3.000
WSW-personeel	8.715	8.700	8.715
<b>Bijkomende personeelskosten</b>	<b>134.192</b>	<b>120.656</b>	<b>128.509</b>
Opleidingen	11.687	14.965	15.287
Kosten vrijwilligers	4.748	2.974	4.275
Reiskosten vrijwilligers	5.691	5.726	5.374
EHBO	32	325	501
Medisch kosten personeel	2.973	1.522	2.641
Inhuur advies	-	-	-
Inhuur personeelsadviseur	55.013	55.013	49.284
Kosten ARBO	18.186	14.101	19.063
Uitbesteed salaris adm.	5.928	5.928	5.698
Personeelsadvertenties	4.609	1.523	2.248
Pers. aangelegenheden	13.017	10.346	13.267
Dienstkleding	-	80	-
Kosten OR	3.995	1.605	660
Verzekeringen personeel	8.313	6.548	10.211
<b><u>Totaal directe kosten</u></b>	<b>389.367</b>	<b>367.010</b>	<b>428.352</b>
<b>Collectiebeheer</b>	<b>76.557</b>	<b>69.000</b>	<b>64.774</b>
Conservering	76.557	69.000	64.774
<b>Digitaal zichtbaar maken</b>	<b>159.229</b>	<b>193.031</b>	<b>257.484</b>
Website exploitatie	16.776	4.038	5.925
Digitale stamboom	7.897	8.511	9.533
Genlias	10.718	16.218	12.250
Archieven.nl hosten archieftitels en toegangen	12.537	15.348	19.580
Woonomgeving/ Wat was waar	5.000	5.000	6.500
Applicaties	32.673	19.001	27.312
Extern advies implementatie uitwerking Virtuele Studiezaal	-	15.000	17.136
Reservering digitaliseringsgelden 2009	-	-	59.500
Achterstand digitaal toegankelijk maken.	-	25.000	21.000
Digitalisering projecten	73.628	84.915	78.748
<b>Acquisitie</b>	<b>24.949</b>	<b>30.438</b>	<b>27.748</b>
Boeken	4.271	5.562	4.368
Tijdschriften/abonnementen	13.791	13.798	15.863
Aankoop atlas	6.887	11.078	7.517
<b>Dienstverlening</b>	<b>15.689</b>	<b>9.744</b>	<b>14.065</b>
Onderhoud readers/printers	7.560	5.007	7.306
Kopieerpapier/toner printers	5.288	4.737	6.013
Kosten studiezaal met pas	2.841	-	746
<b>Educatie</b>	<b>27.789</b>	<b>23.459</b>	<b>28.033</b>
Tentoonstellingen	13.529	15.000	14.448
Cursussen	6.860	4.008	7.250
Open dag/rondleidingen	7.400	4.451	6.335

Noord-Hollands Archief	rekening 2009	begr. 2010	uitg. 2010
<b>Uitgaven</b>			
<b>PR &amp; Communicatie</b>	<b>17.261</b>	<b>28.563</b>	<b>23.183</b>
PR-materiaal/publicaties	846	3.022	5.432
Informatieblad	16.415	25.541	17.751
<b>Overige materiële kosten</b>	<b>67.893</b>	<b>12.775</b>	<b>13.065</b>
Mat budgetten restauratie	2.350	-	-
Verhuizing archief stadsbibliotheek	60.144	-	-
Mat. Budgetten restauratie	1.142	-	-
Onderhoud depot	327	-	-
Gebruiksgoederen depot	5.427	5.278	6.491
Gebruiksgoederen fotografie	2.773	1.586	1.779
Gebr. Cons./rest.	2.865	2.537	1.256
Corr. Gelden collectiebeheer	11.612	-	-
Boekbinden	4.477	3.374	3.539
<b>Totaal materieel indirecte kosten</b>	<b>2.780.709</b>	<b>2.722.934</b>	<b>2.793.418</b>
<b>Huisvestingskosten</b>	<b>1.986.230</b>	<b>1.943.014</b>	<b>2.071.983</b>
Huren	1.448.747	1.441.326	1.454.693
Extra huurpayslag	153.200	154.732	153.200
Verzekering gebouwen	5.956	7.080	9.351
Zakelijke lasten gebouw	7.625	5.857	6.013
Onderhoud tuin	12.372	11.500	10.172
Onderhoud gebouw	81.225	30.330	89.847
Bijkomende kosten verhuizing/tijdelijke voorzieningen	-	-	18.289
Onderhoud installaties	59.531	53.090	57.501
Meer kosten luchtzuivering	-	29.386	29.386
Electra	97.450	95.830	98.602
Gas	43.355	41.713	61.334
Water	1.003	1.381	964
Schoonmaakmaterieel	4.937	4.207	4.518
Schoonmaakbedrijven	48.930	46.282	51.599
Gereedschap en fietsen	4	-	355
Bewaking	21.895	20.300	26.159
<b>Organisatiekosten</b>	<b>336.696</b>	<b>336.846</b>	<b>361.363</b>
Huur kantoorapp.	9.490	10.500	11.515
Onder.kant.machines	508	1.579	790
Kant.benodigheden	8.201	8.191	9.040
Drukwerk	13.600	14.713	14.822
Telefoonkosten	27.161	28.185	29.356
Portiekosten	9.286	6.200	11.255
Transportkosten/huur auto	11.455	13.703	12.211
Betalingskosten	1.045	1.175	1.218
Onderh. automatisering	171.360	173.074	173.740
Onderhoud software	15.558	12.364	23.830
Autm.benodigh.en toner	5.992	4.727	6.790
Reisdeclaraties	6.563	7.179	8.372
Representatiekosten	7.414	7.833	16.890
Externe bureaus	39.783	20.000	20.864
Werkprocessen beschrijven	-	15.000	10.852
Accountantskosten	9.280	12.423	9.818
<b>Afschrijvingskosten</b>	<b>133.190</b>	<b>160.000</b>	<b>124.970</b>
<b>Rentekosten</b>	<b>44.931</b>	<b>56.000</b>	<b>42.890</b>
<b>Facilitaire kosten</b>	<b>24.650</b>	<b>22.863</b>	<b>20.202</b>
kantinekosten/bekers	6.607	6.000	5.898
koffie en koeken	11.843	9.863	10.881
huur koffieautomaat	6.200	7.000	3.423
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>	<b>5.306.406</b>	<b>5.241.657</b>	<b>5.414.826</b>
Saldo uitgaven/inkomsten	45.685	26.000-	526
Bestemmingsreserve digitalisering 2009	-	-	50.000
Bestemmingsreserve achterstand digitalisering	50.000-	-	75.000-
<b>Egalisatiereserve</b>	<b>26.000</b>	<b>26.000</b>	<b>31.000</b>
<b>Saldo</b>	<b>21.685</b>	<b>-</b>	<b>6.526</b>