

<p><b>Onderwerp</b></p> <p>Jaarrekening 2012 en ontwerpbegroting 2014 Noord-Hollands Archief</p>	<p>Bestuurlijk behandelvoorstel (2013/292779)</p> <p>STZ/EC</p>
<p><b>Collegebesluit</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Het college stelt de raad voor om op basis van de jaarrekening 2012 de definitieve bijdrage van de gemeente Haarlem voor 2012 vast te stellen op €1.785.960, -</li> <li>2. Het college stelt de raad voor de zienswijze geen bezwaar af te geven ten aanzien van de ontwerpbegroting 2014 van het Noord-Hollands Archief.</li> <li>3. De betrokkenen ontvangen na besluitvorming informatie over dit besluit.</li> <li>4. Het college stuurt dit voorstel naar de gemeenteraad, nadat de commissie Bestuur hierover een advies heeft uitgebracht.</li> </ol>	<p><b>Auteur:</b> Graaff, I. de</p> <p><b>Email:</b> idegraaff@haarlem.nl</p> <p><b>Telefoonnr</b> 023-5115287</p>
<p><b>Samenvatting/Doel/grond besluit</b></p> <p>Op basis van de Regeling Regionaal Historisch Centrum in Noord-Holland stelt de Raad de bijdrage voor 2012 vast op basis van de jaarrekening 2012 en een zienswijze t.a.v. de ontwerpbegroting 2014 van het Noord-Hollands Archief. Het Algemeen Bestuur van het NHA neemt - na raadpleging van de zienswijzen van de verschillende partners van de Gemeenschappelijke Regeling - uiteindelijk het definitieve besluit over de jaarrekening 2012 en de ontwerpbegroting 2014.</p>	<p><b>B&amp;W vergadering</b></p> <p>Vergadering BenW d.d. 27-8-2013</p> <p><b>Bijlagen</b></p>



# Raadsstuk

**Onderwerp:** jaarrekening 2012 en ontwerpbegroting 2014 Noord-Hollands Archief  
**BBV nr.:** 2013/292779

## 1. Inleiding

De gemeente Haarlem neemt samen met de gemeente Velsen en het Rijk deel aan de gemeenschappelijke regeling van het Regionaal Historisch Centrum in Noord-Holland, kortweg het Noord-Hollands Archief (hierna: NHA). Ingevolge de gemeenschappelijke regeling zendt het dagelijks bestuur van het NHA jaarlijks vóór 1 mei de ontwerpbegroting voor het komende kalenderjaar naar de minister en de raden van de deelnemende gemeenten. De raden kunnen hun zienswijze op de begroting binnen zes weken kenbaar maken aan het dagelijks bestuur van het NHA, waarna de begroting wordt vastgesteld.

De jaarrekening en het inhoudelijk verslag over het voorgaande jaar worden door het algemeen bestuur vóór 1 april aan de minister en de raden van de deelnemende gemeenten toegezonden, zodat zij hun bijdrage kunnen vaststellen. De jaarrekening 2012 van het NHA werd door het college ontvangen op 10 mei jl. en de ontwerpbegroting 2014 op 5 juni jl. Dat is niet binnen de in de regeling gestelde termijnen, waardoor zowel de vaststelling van de jaarrekening als het afgeven van de zienswijze eveneens vertraagd zijn.

## 2. Voorstel aan de raad

Het college stelt de raad voor:

1. De definitieve bijdrage van de gemeente Haarlem voor 2012 vast te stellen op €1.785.960, -, op basis van de jaarrekening 2012 van het Noord-Hollands Archief.
2. De zienswijze geen bezwaar af te geven ten aanzien van de ontwerpbegroting 2014 van het Noord-Hollands Archief.

## 3. Beoogd resultaat

Met het positief advies van de gemeenteraden kan het Algemeen Bestuur van het NHA de jaarrekening 2012 en de ontwerp begroting 2014 vaststellen.

Met dit besluit wordt voldaan aan de verplichting die de gemeente Haarlem en het NHA met elkaar hebben in de Gemeenschappelijke Regeling, alsmede aan het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten.

## 4. Argumenten

De accountant geeft als oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft en rechtmatig tot stand gekomen is in overeenstemming met het Besluit Begroting Verantwoording Provincie en Gemeenten.

### *Rijksindexering*

In de Regeling Regionaal Historisch Centrum in Noord-Holland is bepaald dat de bijdragen jaarlijks kunnen worden aangepast met een percentage vastgesteld door de minister. De Rijksbijdrage is in 2012 geïndexeerd met een percentage van 0,702% (over 80% van de bijdrage, uitgezonderd de huurvergoeding) en 0,593% (over 20% van de bijdrage, uitgezonderd de huurvergoeding). De ontvangen bijdrage van de gemeente Haarlem aan het Noord-Hollands Archief in 2012 was €1.787.747. De bijdrage is op basis van deze Rijksindexering aangepast tot €1.785.960. Dit betekent een verlaging van de Haarlemse bijdrage van €1.787,-. Dit bedrag is inmiddels teruggestort.

2013/292779

2

#### *Resultaat Jaarrekening 2012*

In het exploitatiejaar 2012 is een positief resultaat behaald van €346.352,-. Het bestuur heeft ingestemd met een dotatie aan de bestemmingsreserve voor een bedrag van €300.000 met als doel het verder ontwikkelen van het e-depot, een virtuele studiezaal en het adviseren van de aangesloten gemeenten op het gebied van digitalisering van de archieven in de periode 2013-2016. De jaarlijkse onttrekking is geraamd op €75.000. Een bedrag van €46.352 wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve.

#### *Ontwerpbegroting 2014*

Het Noord Hollands Archief vraagt van de gemeente Haarlem een bijdrage van €1.738.998 voor het jaar 2014. Daarnaast wordt €50.000 gevraagd als bijdrage aan het depot voor beschikbaarstelling van de Oude Boekerij. Dit is conform de afspraken die in 2011 en 2012 zijn gemaakt over de bezuinigingsopgave op verbonden partijen van de gemeente Haarlem, waarmee wordt voldaan aan een structurele bezuiniging van 10%.

### **3. Kanttekeningen**

Geen kanttekeningen.

### **6. Uitvoering**

Met inachtneming van de adviezen van de betrokken gemeenteraden, stelt het Algemeen Bestuur van het Noord-Hollands Archief de jaarrekening 2012 en de ontwerpbegroting 2014 vast. De bestuursvergadering staat op 9 oktober 2013 gepland.

### **7. Bijlagen**

Bijlage a: Jaarrekening 2012 Noord-Hollands Archief

Bijlage b: Ontwerpbegroting 2014 Noord-Hollands Archief

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester

2013/292779

3

## **8. Raadsbesluit**

De raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders

Besluit:

1. Op basis van de jaarrekening 2012 de definitieve bijdrage van de gemeente Haarlem voor 2012 vast te stellen op €1.785.960, -
2. De zienswijze geen bezwaar af te geven ten aanzien van de ontwerpbegroting 2014 van het Noord-Hollands Archief.

Gedaan in de vergadering van ... .. (wordt ingevuld door de griffie)

De griffier

De voorzitter

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

Amsterdam, 12 april 2013

043.27227807.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 2012. Onze controle is uitgevoerd conform de Controle - en overige standaarden, het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden en de met u gemaakte afspraken, zoals vastgelegd in de opdrachtbevestiging d.d. 8 juni 2012. De bevindingen vermeld in dit rapport hebben wij met u besproken op 12 april 2013. Onze controleverklaring bij de jaarrekening zullen wij u separaat verstrekken.

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 Administratieve organisatie en interne beheersing**

U bent in 2012 gestart met het invoeren van de gewenste veranderingen in de administratieve organisatie en interne beheersing en heeft daarbij de volgende stappen onderkend:

1. Herinrichting van de financiële administratie;
2. Conversie van de financiële administratie;
3. Invoeren van een contractenadministratie;
4. Het opstellen van een risicomatrix;
5. Het opzetten van een intern controleplan.

In 2012 hebt u de eerste twee stappen weten te realiseren. Met de derde stap het inrichten van een contractenadministratie is een aanvang gemaakt in de applicatie Decos welke eveneens voor de registratie van de post wordt gebruikt.

### **1.1.1 Herinrichting en conversie van de financiële administratie**

Het herrinrichten van de het rekeningschema heeft ervoor gezorgd dat de structuur beter aansluit op de (informatie-) behoeften van de organisatie en heeft geleid tot beter inzicht in de vergelijking tussen realisatie en begroting. De opgedane ervaring met de nieuwe inrichting en de ervaringen met de nieuwe versie van Exact hebben geleid tot nieuwe wensen en behoeften qua informatie en detaillering van de informatie. U hebt het voornemen om hierop de inrichting van de administratie verder te verfijnen.

*Wij zijn van mening dat het inzicht in de administratie is toegenomen en het eenvoudiger is geworden om een vergelijking te maken tussen realisatie en begroting. Het op een dynamische wijze omgaan met de informatiebehoeften van de organisatie bij het inrichten van de financiële administratie met daarbij behoud van de vergelijkbaarheid tussen de verschillende boekjaren vinden wij een goede stap in de verbetering van uw planning en control cyclus en interne beheersing.*

### **1.1.2 Invoeren van een contractenadministratie**

Uw organisatie gaat contracten aan met partijen voor de uitoefening van uw bedrijfsvoering maar ook voor de verhuur van archiefruimte. U bent gestart met het invoeren van nieuwe contracten en het invoeren van contracten die u in het verleden bent aangegaan. Hoewel de invoer van contracten uit het verleden nog niet volledig is, merkt u in de praktijk dat de gegevens die nu al beschikbaar zijn leiden tot meer inzicht in de verplichtingen/ afspraken die gemaakt zijn en adequatere facturering van opbrengsten. Een periodieke aansluiting tussen hetgeen aan opbrengsten is opgenomen in de contractenadministratie en de werkelijk gefactureerde opbrengsten ontbreekt nog op dit moment.

*Wij zijn van mening dat een goede contractenadministratie de volledigheid van de opbrengsten en de verplichtingen ten goede komt. Wij adviseren u periodiek een aansluiting te maken van deze administratie met de financiële administratie, en de contractenadministratie verder volledig bij te werken.*

### 1.1.3 Opstellen van een risicomatrix en intern controleplan

Uw organisatie onderkent het belang van een goed inzicht in de risico's en het vaststellen van een goede interne beheersing. Het herinrichten en converteren van de financiële administratie heeft een dusdanig beslag gelegd op het hoofd bedrijfvoering en de administratie dat het opstellen van een risicomatrix en intern controleplan niet in 2012 is gerealiseerd maar is opgenomen in de planning voor 2013.

*Wij zijn van mening dat uw voornemen om te komen tot een risicomatrix en een bijbehorend intern controleplan goede maatregelen zijn om te bewaken of NHA in voldoende mate in control is en om daarover inzicht te verschaffen aan bestuur en directie.*

## 1.2 Begrotingsbeheer

Zoals in art 16 lid 1 van de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd verstrekken de 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 gemeenteraden 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 2012 bedraagt deze bandbreedte circa € 116.000. Indien deze bandbreedte wordt overschreden dan zal goedkeuring worden gevraagd aan het bestuur en de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling.

De belangrijkste afwijking betreffen:

	Begroot	Werkelijk
	€	€
Digitaal zichtbaar maken	166.700	206.200
Educatie	27.400	43.000
Organisatiekosten	346.300	440.000

De totale lasten blijven met circa € 5.022.000 binnen de gestelde begroting van circa € 5.360.000.

Wij hebben deze overschrijdingen dan ook als rechtmatig aangemerkt.

In de jaarrekening is toegelicht dat tegenover de overschrijding van kosten die gemaakt worden voor het Digitaal zichtbaar maken en Educatie (publieksactiviteiten, tentoonstellingen en seminars) deels een hogere opbrengst dan verwacht voor dienstverlening is gerealiseerd. De herstructurering van de ICT contracten, de herinrichting en conversie van de financiële organisatie hebben geleid tot meer organisatiekosten.

## 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. Ons is 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 2012.

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 controle werkzaamheden.

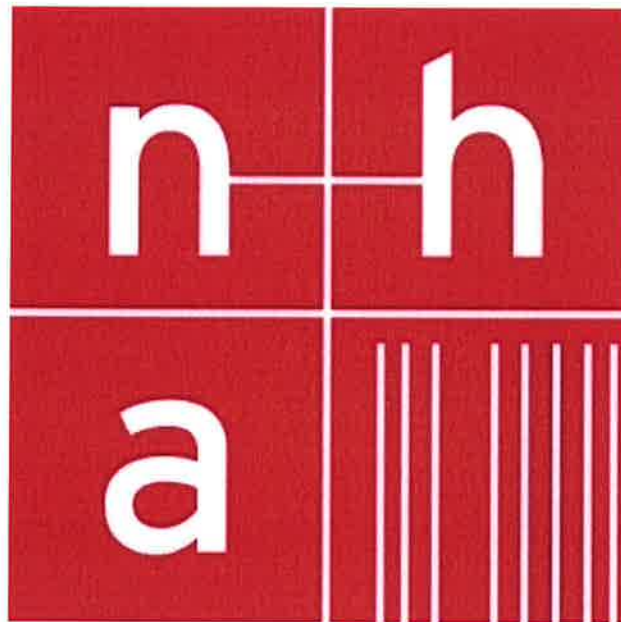
Met vriendelijke groet,  
Ernst & Young Accountants LLP



R. Ellermeijer RA



**noord-hollands archief**



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

**9 APRIL 2013**

**Jansstraat 40  
2011 RX Haarlem**

**Kleine Houtweg 18  
2012 CH Haarlem**

## Inhoudsopgave

I Jaarverslag .....	2
1 Inleiding .....	2
1.1 Algemeen.....	2
1.2 Resultaatontwikkeling 2012 .....	2
2 Paragrafen.....	4
2.1 Weerstandsvermogen.....	4
2.2 Financiering .....	4
II Jaarrekening.....	5
3 Exploitatierekening 2012 .....	5
4 Toelichting op de exploitatierekening 2012 in vergelijking met de begroting 2012 .....	6
4.1 Opbrengsten.....	6
4.2 Kosten .....	6
4.3 Bijzondere baten en lasten.....	8
4.4 Dotatie/onttrekking eigen vermogen .....	8
4.5 Exploitatieresultaat .....	8
5 Balans per 31 december 2012 .....	9
6 Toelichting op de balans .....	10
III Overige gegevens.....	14
7 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling .....	14
8 Bestemming van het exploitatieresultaat.....	15
9 Controleverklaring .....	16

## I Jaarverslag

### 1 Inleiding

#### 1.1 Algemeen

In 2012 bezochten 13.482 mensen de Janskerk (het publiekscentrum van het Noord-Hollands Archief) voor tentoonstellingen, evenementen, rondleidingen, educatieve activiteiten of voor het gebouw zelf. In 2011 waren dat er 14.398, een daling van het bezoek aan het Noord-Hollands Archief voor deze doeleinden (-6 %).

Het bezoek aan de studiezalen daalde met 10% naar 9.008 (2011: 10.004). In totaal komt daarmee het aantal bezoeken aan het Noord-Hollands Archief in 2012 op 22.490 (2011: 24.402). Dit is een daling ten opzichte van 2011, 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 565.000 (2011: 1.067.000). Deze daling is het gevolg van de ingebruikname van een nieuw statistiekprogramma waardoor de bezoekcijfers terugvielen naar een vijfde ten opzichte van voorheen. Het is niet mogelijk gebleken te achterhalen waardoor het verschil in de metingen verklaard wordt, omdat het vorige statistiekprogramma niet meer beschikbaar is.

Het Noord-Hollands Archief heeft in 2012 389,70 (2011: 755,10) strekkende meter archieven verworven, onderverdeeld in 351,85 (2011: 706,15) strekkende meter van overheden en 37,85 (2011: 48,95) strekkende meter van particuliere organisaties en personen.

Het Noord-Hollands Archief heeft in 2012 150 (2011: 79) objecten verworven voor de beeldcollectie door schenking of aankoop. Daarnaast heeft de Stichting Provinciale Atlas Noord-Holland 250 (2011: 141) objecten aan haar collectie toegevoegd, die beheerd wordt door het Noord-Hollands Archief.

In 2012 werd de bibliotheek van het Noord-Hollands Archief uitgebreid met 490 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 2011 zijn 80 (2011: 68) 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 408,35 (2011: 819,70) meter archieven toegankelijk gemaakt.

Er is net als voorgaande jaren sterk ingezet op het digitaliseren van archieven, beeldcollecties en de krantencollectie, waardoor veelgevraagd en kwetsbaar materiaal beschikbaar komt voor een breed publiek.

#### 1.2 Resultaatontwikkeling 2012

Het exploitatieresultaat over 2012 bedraagt een positief saldo van € 346.352. De belangrijkste oorzaak hiervan is het afronden van de verbouwing van de Kleine Houtweg. De bouwkosten zijn binnen budget gebleven, zodat een reserve voor tegenvallers is vrijgevallen ten gunste van het resultaat. Het monumentale voorgebouw van deze locatie zal vanaf medio 2013 worden verhuurd. Genormaliseerd komt het exploitatieresultaat uit op € 23.618.

hoe?

In 2012 is een bedrag van € 100.000 gereserveerd voor de aankoop van de fotocollectie van Poppe de Boer, voormalig fotograaf van het Haarlems Dagblad. Van dit bedrag is een bestemmingsreserve gevormd, conform het in 2012 genomen bestuursbesluit.

Met ingang van 2012 heeft het Rijk een korting van 25% doorgevoerd op zijn bijdrage aan de Regionale Historische Centra, exclusief de vergoeding voor de huisvesting. Tegelijkertijd zijn de provincies door een wijziging van de Archiefwet 1995 verplicht om voor het beheer van hun archieven te betalen. Dit heeft geleid tot een verschuiving van gelden van het Rijk naar de provincie.

Lieuwe Zoodsma,  
directeur

Haarlem, 9 april 2013

## 2 Paragrafen

Het jaarverslag dient volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (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 de resterende paragrafen aan bod: Weerstandsvermogen en Financiering.

### 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 en ICT.

De paragraaf betreffende het onderhoud van kapitaalgoederen betreft ten minste het kapitaalgoed gebouwen. De Rijksgebouwendienst startte een verbouwing in 2011 en in 2012 is deze verbouwing afgerond. De voorziening die voor de verbouwing was getroffen, is in 2012 afgewikkeld.

Het Noord-Hollands Archief participeert in de Stichting Archief Programmatuur (StAP). Eind 2011 kwam een schuld binnen deze stichting aan het licht die over alle deelnemers is omgeslagen. Voor deze schuld is in 2011 een voorziening opgenomen, die in 2012 is afgewikkeld.

### 2.2 Financiering

Het Noord-Hollands Archief wordt gefinancierd door de partners: het Rijk en de gemeenten Haarlem en Velsen.

## II Jaarrekening

### 3 Exploitatierkening 2012

	Rekening 2011		Begroting 2012		Rekening 2012	
	€	%	€	%	€	%
<b>OPBRENGSTEN</b>						
<i>Bijdragen deelnemers</i>						
Bijdrage Rijk	2.549.577	46,5%	2.451.911	46,3%	2.108.559	39,0%
Verhoging luchtzuivering	29.386	0,5%	29.386	0,6%	29.315	0,5%
Bijdrage gemeente Haarlem	1.849.111	33,7%	1.778.344	33,6%	1.770.193	32,7%
Bijdrage Bibliotheek Haarlem e.o.	50.000	0,9%	50.000	0,9%	50.000	0,9%
Bijdrage gemeente Velsen	201.093	3,7%	193.397	3,7%	194.713	3,6%
Bijdrage gemeenten en waterschappen	256.921	4,7%	253.348	4,8%	267.325	4,9%
Bijdrage provincie Noord-Holland			-	0,0%	432.582	8,0%
<b>Totaal bijdrage overheid</b>	<b>4.936.088</b>	<b>90,0%</b>	<b>4.756.386</b>	<b>89,9%</b>	<b>4.852.686</b>	<b>89,7%</b>
<i>Overige opbrengsten</i>						
Depotverhuur	150.061	2,7%	149.800	2,8%	181.350	3,4%
Bijdragen derden in kapitaallasten	143.055	2,7%	143.055	2,7%	143.157	2,6%
Overige opbrengsten	105.645	1,9%	112.076	2,1%	60.796	1,1%
Dienstverlening	33.290	0,6%	39.500	0,7%	49.227	0,9%
Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg						
<b>Totaal overige opbrengsten</b>	<b>432.051</b>	<b>7,9%</b>	<b>444.431</b>	<b>8,4%</b>	<b>434.530</b>	<b>8,0%</b>
Doorbelaste BTW	115.990	2,1%	90.000	1,7%	125.554	2,3%
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>	<b>5.484.129</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.290.817</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.412.770</b>	<b>100,0%</b>
<b>KOSTEN</b>						
<i>Personeelskosten</i>						
Formatieve medewerkers	2.253.451	41,7%	2.185.900	40,8%	2.199.838	43,8%
Niet-formatieve medewerkers	9.041	0,2%	11.500	0,2%	11.438	0,2%
Bijkomende personeelskosten	120.342	2,2%	132.200	2,5%	121.332	2,4%
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>2.382.834</b>	<b>44,1%</b>	<b>2.329.600</b>	<b>43,5%</b>	<b>2.332.608</b>	<b>46,5%</b>
<i>Materieel directe kosten</i>						
Collectiebeheer	69.548	1,3%	69.000	1,3%	66.041	1,3%
Digitaal zichtbaar maken	256.208	4,7%	166.711	3,1%	206.237	4,1%
Acquisitie	27.202	0,7%	29.078	0,5%	12.367	0,2%
Dienstverlening	12.675	0,2%	15.689	0,3%	6.522	0,1%
Educatie	26.529	0,5%	27.400	0,5%	42.997	0,9%
Overige materiële kosten	18.052	0,2%	16.575	0,3%	22.462	0,4%
PR & Communicatie	23.859	0,4%	19.600	0,4%	4.867	0,1%
<b>Totaal materieel directe kosten</b>	<b>434.073</b>	<b>8,0%</b>	<b>344.053</b>	<b>6,4%</b>	<b>361.493</b>	<b>7,2%</b>
<i>Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)</i>						
Huisvestingskosten	2.051.078	38,0%	2.092.364	39,0%	1.707.991	34,0%
Organisatiekosten	366.345	6,8%	346.300	6,5%	439.579	8,8%
Afschrijvingskosten	105.416	2,0%	163.800	3,1%	110.036	2,2%
Rentekosten	40.850	0,7%	63.000	1,2%	38.895	0,8%
Facilitaire kosten	20.382	0,4%	20.500	0,4%	27.065	0,5%
<b>Totaal materieel indirecte kosten</b>	<b>2.584.071</b>	<b>47,8%</b>	<b>2.685.964</b>	<b>50,1%</b>	<b>2.323.567</b>	<b>46,3%</b>
<b>TOTAAL KOSTEN</b>	<b>5.400.978</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.359.617</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.017.667</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bedrijfsresultaat (opbrengsten-kosten)</b>	<b>83.151</b>	<b>1,5%</b>	<b>68.800-</b>	<b>-1,3%</b>	<b>395.103</b>	<b>7,3%</b>
Bijzondere baten (+) en lasten (-)	46.000-	-0,8%	-	0,0%	81-	0,0%
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>37.151</b>		<b>68.800-</b>		<b>395.022</b>	
Egalisatiereserve (afroaming)	32.500	0,6%	68.800	1,3%	51.330	0,9%
Bestemmingsreserve digitalisering (onttrekking)	75.000	1,4%	-	0,0%	-	0,0%
Bestemmingsreserve fotocollectie (dotatie)					100.000-	
<b>Totaal dotatie/onttrekking eigen vermogen</b>	<b>107.500</b>		<b>68.800</b>		<b>48.670-</b>	
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>144.651</b>	<b>2,6%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>346.352</b>	<b>6,4%</b>

## **4 Toelichting op de exploitatierekening 2012 in vergelijking met de begroting 2012**

### **4.1 Opbrengsten**

#### *Bijdrage Rijk*

Met ingang van 2012 heeft het Rijk een korting van 25% doorgevoerd op zijn bijdrage aan de Regionale Historische Centra, exclusief de vergoeding voor de huisvesting. Tegelijkertijd zijn de provincies door een wijziging van de Archiefwet 1995 verplicht om voor het beheer van hun archieven te betalen. Dit leidt tot een verschuiving van gelden van het Rijk naar de provincie.

#### *Bijdrage gemeenten en waterschappen*

De opbrengsten uit de bijdrage gemeenten en waterschappen zijn € 14.000 hoger dan begroot als gevolg van indexering, bevolkingsgroei en meer overgebracht archief.

#### *Bijdrage provincie Noord-Holland*

De bijdrage van de provincie Noord-Holland is gebaseerd op het 'Rapport van bevindingen validatie basisgegevens verdeling bijdrage provincies aan RHC's' van het Interprovinciaal Overleg (IPO) d.d. 5 december 2011.

#### *Depotverhuur*

De opbrengsten uit depotverhuur zijn ruim € 30.000 hoger dan begroot dankzij enkele nieuwe huurders van depotruimte.

#### *Overige opbrengsten*

De overige opbrengsten vallen ruim € 50.000 lager uit dan begroot, onder meer als gevolg van het feit dat het voorgebouw van de locatie Kleine Houtweg in 2012 nog niet kon worden verhuurd (€ 25.000) en vanwege het vervallen van de subsidie voor ID-banen (€ 7.000) en het wegvallen van de bijdrage van de gemeente Haarlem voor de stadsfotograaf (€ 10.000).

#### *Dienstverlening*

De opbrengst uit dienstverlening (cursusgelden, kopieën van akten) is bijna € 10.000 hoger dan begroot.

#### *Doorbelaste BTW*

De doorbelaste BTW is ruim € 35.000 hoger dan begroot als gevolg van hogere met BTW belaste inkoopkosten.

### **4.2 Kosten**

#### *Formatieve medewerkers*

In de begroting voor 2012 was geen rekening gehouden met de uitkomsten van de nieuwe CAO voor gemeenteambtenaren en de daaruit voortvloeiende salarisverhoging van twee maal 1% (per 1 januari en 1 april 2012) en de eenmalige uitkering in augustus 2012. De extra kosten die hier het gevolg van zijn, worden getemperd door niet vervulde vacatures. Per saldo is de begroting met € 14.000 overschreden.

#### *Bijkomende personeelskosten*

De bijkomende personeelskosten vallen bijna € 11.000 lager uit dan begroot als gevolg van een gunstiger ARBO-contract.

### *Digitaliseren projecten*

Bijna € 40.000 is meer uitgegeven dan begroot aan de digitalisering van prenten, tekeningen, kranten en adresboeken.

### *Acquisitie*

Aan acquisitie is ruim € 16.000 minder uitgegeven dan begroot, onder meer omdat de uitgaven aan vakliteratuur (waaronder ook digitale abonnementen) zijn geboekt op organisatiekosten.

### *Dienstverlening*

Aan kosten ten behoeve van de dienstverlening op de studiezaal (onder meer onderhoud readers en printers) is ruim € 9.000 minder uitgegeven dan begroot.

### *Educatie*

Ruim € 15.000 meer dan begroot is uitgegeven aan publieksactiviteiten en tentoonstellingen. Dit heeft geleid tot een hogere opbrengst uit dienstverlening.

### *Overige materiële kosten*

Aan overige materiële kosten (onder meer verpakkingsmateriaal van archieven) is bijna € 6.000 meer uitgegeven dan begroot.

### *PR & Communicatie*

‘NHA nieuws’, de nieuwsbrief van het Noord-Hollands Archief, is in 2012 slechts één keer verschenen in plaats van vier keer. Hierdoor vallen de kosten voor PR en communicatie ruim € 14.000 lager uit dan begroot.

### *Huisvestingskosten*

De huisvestingskosten vallen € 384.000 lager uit dan begroot. Door vertraging van de verbouwing van de locatie Kleine Houtweg is de huurverhoging van deze vestiging pas ingegaan op 1 oktober 2012, terwijl deze huurverhoging voor het hele jaar was begroot. Er worden geen nagekomen kosten meer verwacht als gevolg van de verbouwing en de voorziene uitgaven vielen mee. Hierdoor is circa € 250.000 vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

### *Organisatiekosten*

De organisatiekosten zijn ruim € 93.000 hoger dan begroot. Dit is vooral het gevolg van hogere automatiseringskosten. Een korting die door de gemeente Haarlem werd verleend op het ICT-contract liep op 1 maart 2012 af, maar was ingeboekt voor het hele jaar (een tegenvaller van € 40.000). Daarnaast ging het contract met de nieuwe ICT-dienstverlener in op 1 december 2012, waardoor er in de maand december dubbele kosten moesten worden gemaakt. Aan externe bureaus werd € 25.000 meer uitgegeven dan begroot. Deze extra uitgaven hielden verband met de reorganisatie van de financiële administratie, het opstellen van een meerjarenbeleidsplan en advisering bij de keuze van een nieuwe ICT-dienstverlener. Tot slot zijn de uitgaven aan vakliteratuur (waaronder ook digitale abonnementen) in 2012 geboekt op organisatiekosten, terwijl ze waren begroot op de post acquisitie.

### *Afschrijvingskosten*

De afschrijvingskosten zijn ruim € 53.000 lager dan begroot. Investerings in inrichting (meubilair en automatiseringsapparatuur) van de locatie Kleine Houtweg vonden pas in de tweede helft van 2012 plaats.



#### *Rentekosten*

De rentekosten vallen ruim € 24.000 lager uit dan begroot. Het afsluiten van een lening voor investeringen in de inrichting bleek niet nodig.

#### *Facilitaire kosten*

De facilitaire kosten zijn ruim € 6.000 hoger dan begroot.

### **4.3 Bijzondere baten en lasten**

De bijzondere baten en lasten bestaan uit diverse kleinere posten.

### **4.4 Dotatie/onttrekking eigen vermogen**

#### *Egalisatiereserve*

De vrijval van de egalisatiereserve is ruim € 17.000 minder dan begroot als gevolg van een opstellingsfout in de ontwikkeling van de egalisatiereserve en omdat in de bestuursvergadering d.d. 11 april 2012 is besloten een deel van het positieve resultaat van 2011 (€ 25.000) aan te wenden ten behoeve van educatieve en erfgoedprojecten voor de jeugd.

#### *Bestemmingsreserve*

In de bestuursvergadering van 17 oktober 2012 is besloten een bedrag van € 100.000 als bestemmingsreserve op te nemen voor de aankoop van de fotocollectie van Poppe de Boer, voormalig fotograaf van het Haarlems Dagblad.

### **4.5 Exploitatieresultaat**

Het exploitatieresultaat bedraagt € 346.352. In hoofdstuk 8 wordt een voorstel gedaan voor de vorming van een bestemmingsreserve en het restant te doteren aan de egalisatiereserve.

## 5 Balans per 31 december 2012

Balans					
	31-12-2012	31-12-2011		31-12-2012	31-12-2011
<b>Vaste activa</b>			<b>Eigen vermogen</b>		
Materiële vaste activa	1.279.091	1.016.034	Egalisatiereserve	99.749	151.079
			Bestemmingsreserve	125.000	25.000
			Resultaat lopend boekjaar	346.352	-
<b>Vlottende activa</b>			<b>Voorzieningen</b>		
Transitorische activa	187.337	142.951	Onderhoud gebouwen	-	89.209
Debiteuren	175.781	4.545	StAP	-	46.000
Overige activa	75.664	11.945			
Vorraden	6.824	-			
<b>Liquide middelen</b>			<b>Langlopende leningen</b>		
Bank	289.231	1.681.130	Leningen Rabobank	865.478	912.482
Kas	3.447	1.901			
			<b>Vlottende passiva</b>		
			Schulden aan openbare lichamen	-	234.505
			Crediteuren	233.847	1.182.090
			Overige passiva	346.948	218.140
Totaal debetzijde	2.017.374	2.858.505	Totaal creditzijde	2.017.374	2.858.505

## 6 Toelichting op de balans

### Vaste activa

	Inrichting kantoor/de pot	ICT	Overige activa	Totaal
<u>Stand per 1 januari:</u>				
Aanschafwaarde	1.479.082	539.879	416.398	2.435.358
Cumulatieve afschrijvingen	537.195-	481.923-	400.206-	1.419.324-
Boekwaarde 31-12-2011	941.887	57.955	16.192	1.016.034
Correcties n.a.v. conversie*	12.995	5.328	-	18.323
Boekwaarde	954.882	63.283	16.192	1.034.357
<u>Mutaties door aanschaffingen/afstotingen:</u>				
Investeringen	110.228	212.256	726	323.210
Desinvesteringen	-	-	-	-
Saldo	110.228	212.256	726	323.210
<u>Mutaties door afschrijvingen:</u>				
Afschrijvingen	69.933-	30.505-	9.598-	110.036-
<u>Stand per 31 december:</u>				
Aanschafwaarde	1.589.310	752.135	417.124	2.758.569
Cumulatieve afschrijvingen	594.133-	507.100-	409.805-	1.511.038-
Boekwaarde	995.177	245.034	7.319	1.247.531

\* De conversie van de activa heeft aan het licht gebracht dat de afschrijvingen in het verleden niet altijd goed zijn verlopen. Hiervoor heeft een correctie plaatsgevonden.

### Vlottende activa

*Transitorische activa* € 187.337

De transitorische activa bestaan voor het grootste deel uit nog te ontvangen bijdragen van de Provincie Noord-Holland en het Rijk. Het overige deel betreft vooruitbetaalde kosten (in 2011 onder 'Overige activa' opgenomen).

*Debiteuren* € 175.781

Op een vordering van € 3.750,- na hebben alle vorderingen een looptijd korter dan een jaar. Omdat betaling van de vordering ad € 3.750,- is toegezegd, is geen voorziening dubieuze debiteuren opgenomen. Ook de overige vorderingen beschouwen wij niet als dubieus. Per 11 maart 2013 zijn deze vorderingen betaald.

*Overige activa* € 75.664

Onder de post 'Overige activa' is opgenomen de terug te vorderen BTW. In 2011 stonden onder deze post de vooruitbetaalde kosten (zie 'Transitorische activa').

### Voorraden

De post voorraad betreft 300 boeken, uitgegeven door de ANWB.

### Liquide middelen

Bedragen in euro's.

	31 december 2012	1 januari 2012
Kas	3.447	1.900
Bank	289.231	1.609.867

Per 1 januari 2012 was er nog een betaling onderweg ad € 1.182.090.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

### Eigen vermogen

	Egalisatie- reserve	Bestemmings- reserve	Resultaat lopend boekjaar	Totaal 2012
Stand 1 januari 2012:	151.079	25.000	-	176.079
Mutaties:				
- dotatie bestemmingsreserve		100.000		100.000
- afroming egalisatiereserve	51.330-			51.330-
- resultaat 2012			346.352	346.352
Stand 31 december 2012:	99.749	125.000	346.352	571.101

### *Egalisatiereserve*

	saldo 1-1-2009	2009	2010	2011	2012		saldo grootboekrek per 31-12
afromen	92.717	21.685	6.526	119.651	346.352		
afroming in jaar:						totaal afroming	
2009	26.000					26.000	88.402
2010	26.000	5.000				31.000	63.928
2011	26.000	5.000	1.500			32.500	151.079
2012	14.717	5.000	1.700	29.913		51.330	446.101
2013		6.685	1.600	29.913	86.588	124.786	321.316
2014			1.726	29.913	86.588	118.227	203.089
2015				29.913	86.588	116.501	86.588
2016					86.588	86.588	-

### *Bestemmingsreserve*

In 2013 wordt de bestemmingsreserve ad € 25.000 aangesproken ten behoeve van educatieve projecten op het gebied van erfgoed, bestemd voor de jeugd.

Voorts is een bestemmingsreserve gecreëerd ad € 100.000 voor de aankoop van de fotocollectie 1946 – 2000 van Poppe de Boer.

## Voorzieningen

	Onderhoud gebouwen	StAP	Totaal 2012
Stand 1 januari 2012:	89.209	46.000	135.209
Mutaties:			
- toevoegingen			
- onttrekkingen	89.209-	46.000-	135.209-
Stand 31 december 2012:	-	-	-

## Langlopende leningen

	Lening Rabobank 2006	Lening Rabobank 2007	Totaal
Stand 1 januari 2012:	687.000	225.482	912.482
kortlopend deel - afgelost	36.000	11.004	47.004
langlopend deel	651.000	214.478	865.478
Stand 31 december 2012:	651.000	214.478	865.478

De lening uit 2006 heeft een hoofdsom van € 900.000. Er wordt in 25 jaar afgelost tegen een vast rentepercentage van 4,0%.

De lening uit 2007 heeft een hoofdsom van € 275.000. Er wordt in 25 jaar afgelost tegen een vast rentepercentage van 5,1%.

## Vlottende passiva

*Schulden aan openbare lichamen* € -

De luchtzuiveringsgelden die het Noord-Hollands Archief vorig jaar nog tegoed had van het Rijk, zijn inmiddels ontvangen. De verbouwing aan de Kleine Houtweg is in september 2012 afgerond en er worden geen nagekomen kosten meer verwacht. De voorziene uitgaven zijn meegevallen, zodat de reservering eind 2012 is vrijgevallen.

*Crediteuren* € 233.847

De crediteuren hebben een looptijd korter dan een jaar. Per 11 maart 2013 zijn alle crediteuren die in bovenstaand bedrag zijn opgenomen, betaald.

*Overige passiva* € 346.948

De post 'Overige passiva' bestaat uit:

- af te dragen loonheffing	€ 132.724 (betaald in januari)
- nog te ontvangen facturen	€ 106.214
- nog te betalen energiekosten	€ 54.000
- gelden E-depot	€ 39.488
- diverse kleinere schulden	€ 14.522

**Niet uit de balans blijkende verplichtingen**

Het Noord-Hollands Archief heeft voor één auto een leasecontract met Spaarnelanden afgesloten. Dit contract heeft een looptijd van vier jaar en loopt af op 30 april 2014. De verplichting heeft een waarde van € 7.545 over de periode 1 januari 2013 tot en met 30 april 2014.

### III Overige gegevens

#### **7 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.

De afschrijvingspercentages zijn:

Inventaris 2,5%-20%;

Machines, apparaten en installaties 5,0%-20%

##### Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde zo nodig 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 egaliseringsreserve 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.

## 8 Bestemming van het exploitatieresultaat

Voordelig bedrijfsresultaat 2012	€ 395.103
Bijzondere lasten	€ <u>81</u> -
Resultaat voor bestemming	€ 395.022
Egalisatiereserve afoming	€ 51.330 +
Bestemmingsreserve fotocollectie	€ <u>100.000</u> -
Exploitatierkening 2012 voordelig	€ 346.352

Aan het bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland wordt voorgesteld om een bedrag van € 300.000 te doteren aan een bestemmingsreserve met als doel het verder ontwikkelen van het e-Depot en een virtuele studiezaal en het adviseren van de aangesloten gemeenten op het gebied van digitalisering en archieven. Over de periode 2013-2016 zal voor deze activiteiten gemiddeld € 75.000 per jaar worden uitgetrokken.

Vervolgens wordt aan het bestuur voorgesteld om het resterende bedrag ad € 46.352 ten gunste van de egalisatiereserve te brengen.

In het overzicht hieronder is de afloop van de egalisatiereserve in de komende jaren opgenomen, indien u akkoord gaat met bovenstaande voorstellen:

	saldo 1-1-2009	2009	2010	2011	2012	
afromen	92.717	21.685	6.526	119.651	46.352	
						<u>totaal afoming</u>
afoming in jaar:						
	2009	26.000				26.000
	2010	26.000	5.000			31.000
	2011	26.000	5.000	1.500		32.500
	2012	14.717	5.000	1.700	29.913	51.330
	2013		6.685	1.600	29.913	49.786
	2014			1.726	29.913	43.227
	2015				29.913	41.501
	2016				11.588	11.588



## **9 Controleverklaring**

Gemeenteraad van Haarlem  
Postbus 511  
2003 PB HAARLEM

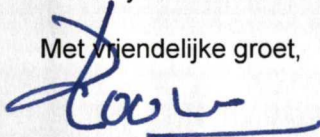
Datum: 31 mei 2013  
Onderwerp: Ontwerpbegroting 2014  
Uw kenmerk:  
Ons kenmerk: Z-13-04309 / UIT-13-02821

Geachte leden van de Raad,

Volgens artikel 18 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum in Noord-Holland stelt het (dagelijks) bestuur van het Noord-Hollands Archief jaarlijks voor 1 mei een ontwerpbegroting met een toelichting op voor het volgende kalenderjaar. De partners, in dit geval het Rijk en de gemeenten Haarlem en Velsen, worden vervolgens in de gelegenheid gesteld om binnen een periode van 6 weken hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren te brengen. Uiteindelijk stelt het (algemeen) bestuur van het NHA de begroting met toelichting vast uiterlijk op 1 juli voorafgaand aan het jaar waarvoor de begroting dient.

Bij deze bied ik u namens het bestuur van het Noord-Hollands Archief de ontwerpbegroting 2014 aan met het verzoek om binnen een termijn van 6 weken uw zienswijze over deze begroting naar voren te brengen.

Met vriendelijke groet,



drs. Lieuwe Zoodsma  
secretaris bestuur NHA

bijlage: Ontwerpbegroting Noord-Hollands Archief 2014

**HERZIENE BEGROTING 2013/BEGROTING 2014**

	Oorspronkelijke Begroting 2013		Herziene Begroting 2013		Begroting 2014	
	€	%	€	%	€	%
<b>OPBRENGSTEN</b>						
<i>Bydragen deelnemers</i>						
Bijdrage Rijk	2.067.704	38,6%	2.067.704	39,4%	2.108.298	39,1%
Verhoging luchtzuivering	29.386	0,5%	29.386	0,6%	29.386	0,5%
Bijdrage gemeente Haarlem	1.731.383	32,3%	1.731.383	33,0%	1.738.998	32,3%
Bijdrage Bibliotheek Zuid-Kennemerland	50.000	0,9%	50.000	1,0%	50.000	0,9%
Bijdrage gemeente Velsen	191.038	3,6%	191.038	3,6%	192.353	3,6%
Bijdrage gemeenten en waterschappen	262.830	4,9%	262.830	5,0%	269.400	5,0%
Bijdrage provincie Noord-Holland	432.582	8,1%	432.582	8,2%	432.582	8,0%
<b>Totaal bijdrage overheid</b>	<b>4.764.923</b>	<b>88,9%</b>	<b>4.764.923</b>	<b>90,8%</b>	<b>4.821.017</b>	<b>89,5%</b>
<i>Overige opbrengsten</i>						
Depotverhuur	175.000	3,3%	175.000	3,3%	150.000	2,8%
Bijdragen derden in kapitaallasten	143.055	2,7%	143.055	2,7%	143.055	2,7%
Overige opbrengsten	75.000	1,4%	75.000	1,4%	67.500	1,3%
Dienstverlening	39.500	0,7%	39.500	0,8%	39.500	0,7%
Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg	50.000	0,9%	50.000	1,0%		
Verhuur kantoorruimte					167.500	3,1%
<b>Totaal overige opbrengsten</b>	<b>482.555</b>	<b>9,0%</b>	<b>482.555</b>	<b>9,2%</b>	<b>567.555</b>	<b>10,5%</b>
Doorbelaste BTW	115.000	2,1%				
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>	<b>5.362.478</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.247.478</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.388.572</b>	<b>100,0%</b>
<b>KOSTEN</b>						
<i>Personeelskosten</i>						
Formatieve medewerkers	2.247.000	41,6%	2.240.559	42,4%	2.450.899	45,1%
Niet-formatieve medewerkers	11.500	0,2%	10.600	0,2%	10.600	0,2%
Bijkomende personeelskosten	132.200	2,4%	130.300	2,5%	75.300	1,4%
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>2.390.700</b>	<b>44,3%</b>	<b>2.381.459</b>	<b>45,1%</b>	<b>2.536.799</b>	<b>46,7%</b>
<i>Materieel directe kosten</i>						
Collectiebeheer	69.000	1,3%	63.000	1,2%	63.000	1,2%
Digitaal zichtbaar maken	166.700	3,1%	137.700	2,6%	137.700	2,5%
Acquisitie	29.100	0,7%	28.200	0,6%	20.000	0,4%
Dienstverlening	13.200	0,2%	10.900	0,3%	10.900	0,2%
Educatie	27.400	0,5%	25.000	0,5%	25.000	0,5%
Overige materiele kosten	16.575	0,2%	15.100	0,3%	15.100	0,3%
PR & Communicatie	15.000	0,3%	13.700	0,5%	13.700	0,3%
<b>Totaal directe kosten</b>	<b>336.975</b>	<b>6,2%</b>	<b>293.600</b>	<b>5,6%</b>	<b>285.400</b>	<b>5,3%</b>
<i>Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)</i>						
Huisvestingskosten	2.178.751	40,3%	2.141.000	40,5%	2.145.000	39,5%
Organisatiekosten	279.250	5,2%	255.017	4,8%	260.000	4,8%
Afschrijvingskosten	150.000	2,8%	150.000	2,8%	150.000	2,8%
Rentekosten	50.000	0,7%	50.000	0,9%	40.000	0,7%
Facilitaire kosten	15.000	0,3%	14.600	0,3%	14.600	0,3%
<b>Totaal materieel indirecte kosten</b>	<b>2.673.001</b>	<b>49,5%</b>	<b>2.610.617</b>	<b>49,4%</b>	<b>2.609.600</b>	<b>48,0%</b>
<b>TOTAAL KOSTEN</b>	<b>5.400.676</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.285.676</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.431.799</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bedrijfsresultaat (opbrengsten - kosten)</b>	<b>38.198-</b>	<b>-0,7%</b>	<b>38.198-</b>	<b>-0,7%</b>	<b>43.227-</b>	<b>-0,8%</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>38.198-</b>		<b>38.198-</b>		<b>43.227-</b>	
Bestemmingsreserve educatie (toevoeging)	25.000-		-25.000			
Bestemmingsreserve educatie (onttrekking)	25.000		25.000			
Egalisatiereserve (onttrekking)	38.198	0,7%	38.198	0,7%	43.227	0,8%
<b>Mutaties bestemmingsreserves</b>	<b>38.198</b>		<b>38.198</b>		<b>43.227</b>	
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	

## **Toelichting op de herziene begroting 2013 en op de begroting 2014**

### **1. Herziene begroting 2013**

In de loop van 2012 is de financiële administratie van het Noord-Hollands Archief heringericht: het aantal grootboekrekeningen is sterk verminderd en er is een nieuw boekhoudprogramma aangeschaft. Tegelijkertijd wordt de BTW op een andere wijze geadmistreerd. In het verleden werd de betaalde BTW volledig in de kosten opgenomen en het gedeelte van de BTW dat via de Belastingdienst en via het BTW-compensatiefonds van de gemeenten kon worden teruggevorderd in de opbrengsten opgenomen. In de nieuwe opzet wordt alleen de BTW die niet kan worden teruggevorderd in de kosten opgenomen.

Dit heeft geen effect op het bedrijfsresultaat, maar wel op de in de begroting voor 2013 opgenomen opbrengsten en kosten. Om deze reden wordt zowel de oorspronkelijke begroting voor 2013 als de herziene begroting voor 2013 gepresenteerd.

### **2. Begroting 2014**

De Jaarrekening 2012 en de Herziene begroting 2013 hebben als basis gediend voor het opstellen van de Begroting 2014.

#### **2.1 Opbrengsten**

##### *Bijdrage Rijk*

De bijdrage van het Rijk is gebaseerd op het vastgestelde bedrag voor 2013.

##### *Verhoging luchtzuivering*

Het Noord-Hollands Archief ontvangt sinds 2008 separaat een bedrag van het Rijk als compensatie voor een in datzelfde jaar ingegane verhoging van de luchtzuiveringskosten voor de locatie Kleine Houtweg.

##### *Bijdrage gemeente Haarlem*

De bijdrage van de gemeente Haarlem is gebaseerd op het vastgestelde bedrag voor 2013 vermeerderd met de indexering die het Rijk heeft toegepast voor 2012.

##### *Bijdrage Bibliotheek Zuid-Kennemerland*

Het Noord-Hollands Archief ontvangt een vast bedrag van de gemeente Haarlem in verband met het beheer en de beschikbaarstelling van de Oude Boekerij en het huisvesten en faciliteren van enkele medewerkers van de Bibliotheek Zuid-Kennemerland (voorheen Bibliotheek Haarlem e.o.).

##### *Bijdrage gemeente Velsen*

De bijdrage van de gemeente Velsen is gebaseerd op het vastgestelde bedrag voor 2013 vermeerderd met de indexering die het Rijk heeft toegepast voor 2012.

##### *Bijdrage gemeenten en waterschappen*

De bijdrage van gemeenten en waterschappen is het bedrag voor 2013 vermeerderd met de consumentenprijsindex 2012 van 2,5%.

### *Bijdrage provincie Noord-Holland*

De bijdrage van de provincie Noord-Holland is gebaseerd op het 'Rapport van bevindingen validatie basisgegevens verdeling bijdrage provincies aan RHC's' van het Interprovinciaal Overleg (IPO) d.d. 5 december 2011.

### *Depotverhuur*

De opbrengsten uit depotverhuur lopen in 2014 terug als gevolg van het aflopen van contracten met het Stadsarchief Amsterdam en het Regionaal Archief Alkmaar.

### *Bijdragen derden in kapitaallasten*

De kapitaallasten zijn vaste bedragen die worden doorberekend aan de aangesloten gemeenten. Ze vloeien voort uit de bouw en inrichting van de depotkelder op de locatie Jansstraat.

### *Overige opbrengsten/Dienstverlening*

De begrotingspost Overige opbrengsten is in 2014 met een bedrag van € 7.500 verminderd ten opzichte van 2013. Dit betreft de verhuur van kantoorruimte aan derden.

### *Verhuur kantoorruimte*

Het voorgebouw van de locatie Kleine Houtweg wordt in totaliteit onderverhuurd. Daarnaast wordt kantoorruimte verhuurd aan medewerkers van de provincie Noord-Holland en aan de Stichting Provinciale Atlas Noord-Holland. De opbrengsten hiervan zaten voorheen in de post Overige opbrengsten.

## **2.2 Kosten**

### *Personeelskosten*

Bij het begroten van de post Formatieve medewerkers is uitgegaan van de toegestane formatie inclusief de huidige vacature ruimte. Het budget voor de HRM-adviseur is overgeheveld van de begrotingspost Bijkomende personeelskosten naar de begrotingspost Formatieve medewerkers.

De bijkomende personeelskosten zijn daarnaast lager begroot als gevolg van een gunstiger ARBO-contract.

### *Materieel directe kosten*

De materieel directe kosten zijn op hetzelfde niveau gehouden als in 2013. Alleen de post Acquisitie is verminderd in verband met de overheveling van de uitgaven aan vakliteratuur naar de post Organisatiekosten.

### *Materieel indirecte kosten*

De huisvestingskosten en organisatiekosten nemen licht toe. De rentekosten dalen met € 10.000 als gevolg van het aflossen van leningen.

### *Egalisatiereserve*

De egalisatiereserve vloeit voort uit de positieve saldi van voorgaande jaren.