

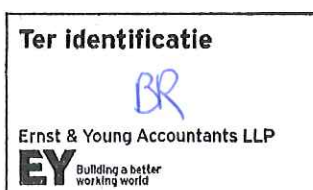
NOORD-HOLLANDS ARCHIEF

JAARREKENING 2015

13 april 2016

**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 2015	2
2 Paragrafen	3
2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	3
2.2 Financiering	4
2.3 Bedrijfsvoering	4
II Jaarrekening	5
3 Exploitatierkening 2015	5
4 Toelichting op de exploitatierkening 2015 in vergelijking met de begroting 2015	6
4.1 Opbrengsten	6
4.2 Kosten	6
4.3 Dotatie/onttrekking eigen vermogen	8
4.4 Exploitatieresultaat 2015	8
5 Balans per 31 december 2015	9
6 Toelichting op de balans	10
III Overige gegevens	15
7 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	15
8 Bestemming van het 'resultaat voor bestemming' 2015	16
9 Controleverklaring	17

Ter identificatie

BR

Ernst & Young Accountants LLP

EY Building a better
working world

I Jaarverslag

1 Inleiding

1.1 Algemeen

In 2015 bezochten 15.869 mensen de Janskerk (het publiekscentrum van het Noord-Hollands Archief) voor tentoonstellingen, evenementen, rondleidingen, educatieve activiteiten of voor het gebouw zelf. In 2014 waren dat er 17.090.

Het aantal bezoeken aan de studiezalen kwam uit op 7.349 (2014: 7.394). In totaal komt daarmee het aantal bezoeken aan het Noord-Hollands Archief in 2015 op 23.218 (2014: 24.484).

Tenslotte werden ruim 2,5 miljoen bezoeken gebracht aan de websites waarop het Noord-Hollands Archief te vinden is (2014: 2,3 miljoen bezoeken).

Het Noord-Hollands Archief heeft in 2015 ruim 1200 objecten verworven voor de beeldcollectie door schenking, overbrenging of aankoop. Daarnaast heeft de Stichting Provinciale Atlas Noord-Holland 57 objecten toegevoegd aan haar collectie, die beheerd wordt door het Noord-Hollands Archief. In 2015 werd de bibliotheek van het Noord-Hollands Archief uitgebreid met 245 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) en via www.archieven.nl.

In 2015 zijn 69 (2014: 80) 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 123,00 (2014: 636,05) meter archieven toegankelijk gemaakt.

Er is net als voorgaande jaren 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. Daarnaast is onverminderd hard gewerkt aan pilots met aangesloten overheden om hiermee de aansluiting op het e-Depot, een digitale ruimte voor digitaal archiefmateriaal, te onderzoeken en dichterbij te brengen.

1.2 Resultaatontwikkeling 2015

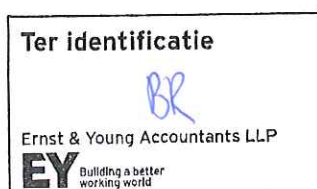
Het exploitatieresultaat over 2015 bedraagt een nadelig saldo van € 23.656, begroot was € 0.

De opbrengsten vielen € 49.103 hoger uit dan begroot, met name door hoger dan begrote projectopbrengsten. Deze projectopbrengsten waren afkomstig van de provincie Noord-Holland ten behoeve van de tentoonstelling 'Waardevol' en van het Nationaal Archief, ten behoeve van personele inzet voor het programma Digitale Taken Rijksarchieven (DTR).

De kosten vielen in totaal € 70.807 hoger uit dan begroot, onder meer door niet begrote uitgaven voor de genoemde tentoonstelling 'Waardevol' en door hogere digitaliseringskosten.

Lieuwe Zoodsma,
directeur

Haarlem, 13 april 2016



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 evenmin 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 risicobeheersing, Financiering en Bedrijfsvoering.

2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het Noord-Hollands Archief heeft vooral te maken met reguliere kosten die vooraf te ramen zijn, zoals personeelskosten, huisvestingskosten en kosten voor ICT.

De paragraaf betreffende het onderhoud van kapitaalgoederen betreft ten minste het kapitaalgoed gebouwen. Het Rijksvastgoedbedrijf (RVB) overweegt een wijziging van beleid, namelijk het groot onderhoud aan gebouwen en de vervanging van technische installaties door de huurders zelf te laten uitvoeren. Dit heeft zowel in 2014 als in 2015 geleid tot het niet meer doorberekenen van kosten hiervoor. Het Noord-Hollands Archief heeft in 2014 en 2015 vanuit de resultaatverdeling een bestemmingsreserve groot onderhoud gecreëerd. Het Rijksvastgoedbedrijf heeft nog geen definitief standpunt ingenomen over zijn voornemen het onderhoud door de huurders zelf te laten uitvoeren. Op dit moment ontbreekt het inzicht in de huidige staat van onderhoud van het gebouwencomplex aan de Kleine Houtweg en in de omvang van de toekomstige kosten voor het onderhoud.

Kengetallen (bestemmingsreserve groot onderhoud als onderdeel eigen vermogen)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
liquiditeitsratio	2,2	1,8	1,0	1,3
solvabiliteitsratio	41,7%	36,4%	19,3%	27,6%

Nog niet zeker is of de bestemmingsreserve groot onderhoud door het NHA zelf aangewend dient te worden voor de daadwerkelijke uitvoering van groot onderhoud of dat het NHA dit geld dient terug te betalen aan het Rijksvastgoedbedrijf (die dan op zijn beurt het groot onderhoud zal uitvoeren). Indien dit laatste het geval is, dient het bedrag opgenomen onder de bestemmingsreserve groot onderhoud ad € 767.788 in 2015 en € 383.894 in 2014 beschouwd te worden als onderdeel van het vreemd vermogen. De kengetallen zien er dan als volgt uit.

Kengetallen (reservering groot onderhoud als onderdeel vreemd vermogen)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
liquiditeitsratio	0,8	1,1	1,0	1,3
solvabiliteitsratio	8,5%	20,9%	19,3%	27,6%

Liquiditeitsratio

Deze ratio geeft weer in welke mate het Noord-Hollands Archief op korte termijn kan voldoen aan zijn kortetermijnverplichtingen zonder nieuwe financieringsbronnen te hoeven aanboren. De liquiditeitsratio is berekend als de verhouding tussen de kortlopende activa en de kortlopende schulden. Hoe hoger de ratio, hoe beter het Noord-Hollands Archief in staat is om aan de kortetermijnverplichtingen te voldoen.

Solvabiliteitsratio

Deze ratio geeft weer in welke mate het Noord-Hollands Archief in geval van opheffing zijn verplichtingen ten aanzien van vreemd vermogenverschaffers kan nakomen. De solvabiliteitsratio



wordt berekend als de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen x 100%. Hoe hoger de ratio, hoe minder van het totaal vermogen met vreemd vermogen wordt gefinancierd.

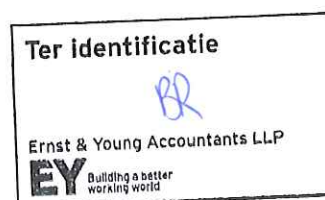
2.2 Financiering

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

2.3 Bedrijfsvoering

In 2015 en 2016 heeft het Noord-Hollands Archief voor de activiteiten op het gebied van e-Depot gebruik kunnen maken van extra middelen uit een bestemmingsreserve. Met ingang van 2017 zal deze bestemmingsreserve zijn uitgeput. Als er geen of onvoldoende financiering van derden beschikbaar komt, zal het Noord-Hollands Archief taken moeten herschikken om voldoende personele capaciteit op het gebied van e-Depot te blijven kunnen inzetten.

Ook op het gebied van digitalisering heeft het Noord-Hollands Archief de afgelopen jaren middelen kunnen aanwenden uit bestemmingsreserves. De publieksbehoefte aan digitalisering neemt toe, terwijl het Noord-Hollands Archief hiervoor geen of slechts marginale kosten in rekening mag brengen. Om aan de behoefte van het publiek tegemoet te kunnen komen, is de verwerving van fondsen en subsidiegelden onontbeerlijk.



II Jaarrekening

3 Exploitatierkening 2015

	Rekening 2014		Begroting 2015		Rekening 2015	
	€	%	€	%	€	%
OPBRENGSTEN						
<i>Bijdragen deelnemers</i>						
Bijdrage Rijk	2.155.496	38,1%	2.155.498	38,4%	2.162.527	38,2%
Bijdrage gemeente Haarlem	1.827.277	32,3%	1.826.635	32,6%	1.826.834	32,3%
Bijdrage Bibliotheek Zuid-Kennemerland	50.000	0,9%	50.000	0,9%	50.000	0,9%
Bijdrage gemeente Velsen	192.940	3,4%	192.949	3,4%	192.949	3,4%
Bijdrage gemeenten en waterschappen	288.938	5,1%	284.973	5,1%	298.956	5,3%
Bijdrage provincie Noord-Holland	432.582	7,6%	432.582	7,7%	432.582	7,6%
Totaal bijdrage overheid	4.947.232	87,4%	4.942.637	88,1%	4.963.849	87,7%
<i>Overige opbrengsten</i>						
Depotverhuur	122.201	2,2%	125.000	2,2%	123.314	2,2%
Bijdragen derden in kapitaallasten	143.055	2,5%	143.055	2,5%	143.075	2,5%
Overige opbrengsten	44.439	0,8%	53.000	0,9%	43.475	0,8%
Dienstverlening	109.295	1,9%	82.500	1,5%	67.348	1,2%
Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg	194.022	3,4%	200.000	3,6%	199.914	3,5%
Projectopbrengsten/bijdragen	99.886		65.000		119.319	2,1%
Totaal overige opbrengsten	712.898	12,6%	668.555	11,9%	696.446	12,3%
TOTAAL OPBRENGSTEN	5.660.130	100,0%	5.611.192	100,0%	5.660.295	100,0%
KOSTEN						
<i>Personeelskosten</i>						
Formatieve medewerkers	2.274.917	43,6%	2.570.653	46,5%	2.532.255	45,3%
Niet-formatieve medewerkers	37.843	0,7%	14.000	0,3%	20.897	0,4%
Bijkomende personeelskosten	202.179	3,9%	109.000	2,0%	136.051	2,4%
Totaal personeelskosten	2.514.939	48,2%	2.693.653	48,8%	2.689.202	48,1%
<i>Materieel directe kosten</i>						
Collectiebeheer	59.911	1,1%	63.000	1,1%	80.722	1,4%
Digitaal zichtbaar maken	162.819	3,1%	170.700	3,1%	211.253	3,8%
Acquisitie	38.895	0,7%	52.500	1,0%	50.173	0,9%
Dienstverlening	10.727	0,2%	10.900	0,2%	9.006	0,2%
Educatie	55.086	1,1%	77.000	1,4%	102.152	1,8%
Overige materiële kosten	34.662	0,7%	15.100	0,3%	18.420	0,3%
PR & Communicatie	18.728	0,4%	53.700	1,0%	82.948	1,5%
Totaal materieel directe kosten	380.828	7,3%	442.900	8,0%	554.674	9,9%
<i>Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)</i>						
Huisvestingskosten	1.776.493	34,1%	1.837.625	33,3%	1.787.220	31,9%
Organisatiekosten	306.038	5,9%	306.000	5,5%	317.190	5,7%
Afschrijvingskosten	179.494	3,4%	190.000	3,4%	196.893	3,5%
Rentekosten	34.489	0,7%	35.000	0,6%	32.435	0,6%
Facilitaire kosten	21.323	0,4%	20.000	0,4%	18.370	0,3%
Totaal materieel indirecte kosten	2.317.837	44,5%	2.388.625	43,2%	2.352.109	42,0%
TOTAAL KOSTEN	5.213.604	100,0%	5.525.178	100,0%	5.595.985	100,0%
Bedrijfsresultaat (opbrengsten-kosten)	446.526		86.014		64.310	
Bijzondere baten (+) en lasten (-)	39.248		-		-	
Resultaat voor bestemming	485.774		86.014		64.310	
Egalisatiereserve - afroming jaarlaag	34.607		32.880		32.880	
Bestemmingsreserves - dotatie	178.337-		383.894-		383.894-	
Bestemmingsreserves - onttrekking	41.850		265.000		263.049	
totaal dotatie/onttrekking eigen vermogen	101.880-		86.014-		87.965-	
EXPLOITATIERESULTAAT	383.894		0-		281.661	

Ter identificatie

4 Toelichting op de exploitatierekening 2015 in vergelijking met de begroting 2015

4.1 Opbrengsten

Bijdrage Rijk

De bijdrage van het Rijk voor 2015 valt € 7.029 hoger uit dan begroot vanwege een niet-begrote indexatie.

Bijdrage gemeente Haarlem/Bibliotheek Zuid-Kennemerland/gemeente Velsen

De bijdragen van de gemeente Haarlem, de Bibliotheek Zuid-Kennemerland en de gemeente Velsen zijn (nagenoeg) conform begroting.

Bijdrage gemeenten en waterschappen

De bijdrage overige gemeenten en waterschappen is € 13.983 hoger dan begroot door een stijging van het inwonertal van de verschillende aangesloten gemeenten en een toename van het aantal meters archief dat wordt beheerd.

Bijdrage provincie Noord-Holland

De bijdrage van de provincie Noord-Holland is conform begroting.

Depotverhuur

De opbrengsten uit depotverhuur zijn € 1.686 lager dan begroot.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten vallen € 9.525 lager uit dan begroot, onder meer door minder verhuur van de Commandeurszaal en een teruglopende kantineopbrengst.

Dienstverlening

De opbrengst uit dienstverlening is € 15.152 lager dan begroot. Dit is het gevolg van minder archiefbewerkingsprojecten ten behoeve van derden.

Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg

De onderverhuur van het voorgebouw van de locatie Kleine Houtweg levert nagenoeg het begrote bedrag op.

Projectopbrengsten/bijdragen

De projectopbrengsten/bijdragen vallen € 54.319 hoger uit dan begroot. Deze niet-begrote inkomsten betreffen bijdragen van de provincie Noord-Holland ten behoeve van de tentoonstelling 'Waardevol' (€ 20.000), van de Stichting Vrienden van het Noord-Hollands Archief (€ 1.500), van het Nationaal Archief ten behoeve van personele inzet voor het programma Digitale Taken Rijksarchieven (€ 24.920), en van Archief 2020 ten behoeve van personele inzet voor een onderzoeksproject (€ 7.900).

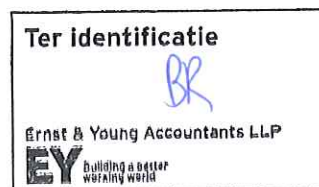
4.2 Kosten

Formatieve medewerkers

De uitgaven voor formatieve medewerkers vallen € 38.398 lager uit dan begroot. De vacatureruimte is in de loop van 2015 ingevuld.

Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

In onderstaand model is de bezoldiging in 2015 van de directeur van het NHA opgenomen (bedragen in euro's).



Gegevens 2015

Naam	L. Zoodma
Functie	directeur
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1
Gewezen topfunctionaris?	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	echt
Individueel WNT-maximum	178.000

Bezoldiging 2015

Beloning	92.273
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	16.184
Subtotaal	<u>108.457</u>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	108.457

Gegevens 2014

Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1

Bezoldiging 2014

Beloning	94.423
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	15.947
Totaal bezoldiging 2014	110.369

Individueel WNT-maximum 2014	230.474
------------------------------	---------

De vergoeding van de leden van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur was nihil.

Niet-formatieve medewerkers

In verband met archiefverpakkingsprojecten werden enkele medewerkers van Paswerk ingehuurd. Hierdoor is € 6.897 meer uitgegeven voor niet-formatieve medewerkers dan begroot.

Bijkomende personeelskosten

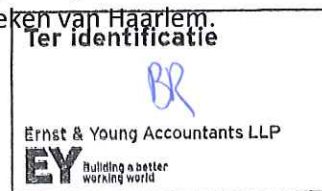
De overschrijding van de begroting voor bijkomende personeelskosten met € 27.051 is vooral het gevolg van incidentele extra kosten voor het inrichten van de salarisadministratie vanwege de overstap naar een andere salarisadministrateur. Daarnaast vielen de opleidingskosten en de kosten voor woon-werkverkeer wat hoger uit.

Collectiebeheer

Voor collectiebeheer is € 17.722 meer uitgegeven dan begroot. In 2015 zijn enkele grote archieven schoongemaakt en (her)verpakt, alsmede geïnventariseerd.

Digitaal zichtbaar maken

Er is € 40.553 meer uitgegeven dan begroot aan digitalisering. Het 'scannen op verzoek' vond veel weerklank en enkele grotere digitaliseringsprojecten zijn uitgevoerd: de glasnegatieven uit de collectie-De Boer, de kaartencollectie van Rijkswaterstaat en de adresboeken van Haarlem.



Daarnaast bracht de conversie van het bibliotheekstelsel Vubis naar het archievenbeheersysteem MAIS-Flexis extra kosten met zich mee.

Acquisitie

Aan de aanschaf van boeken en beeldmateriaal is € 2.327 minder uitgegeven dan begroot.

Educatie

De begroting voor de post educatie is met € 25.152 overschreden. Voor € 20.000 betreft dit de niet-begrote tentoonstelling 'Waardevol', waarvoor de provincie Noord-Holland een bijdrage gaf.

Overige materiële kosten

In verband met archiefverpakkingsprojecten (zie ook hierboven bij Niet-formatieve medewerkers) is € 3.320 meer dan begroot uitgegeven aan verpakkingsmateriaal.

PR & Communicatie

De uitgaven voor PR & Communicatie zijn € 29.248 meer dan begroot. Dit hangt vooral samen met extra kosten voor de nieuwe website.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten vallen € 50.405 lager uit dan begroot. Dit is met name het resultaat van lagere energiekosten voor zowel de locatie Kleine Houtweg als de locatie Jansweg.

Organisatiekosten

De organisatiekosten zijn € 11.190 hoger dan begroot. Dit is vooral het gevolg van hogere kosten voor ICT.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten zijn € 6.893 hoger dan begroot.

Rentekosten

De rentekosten zijn € 2.565 lager dan begroot.

Facilitaire kosten

De facilitaire kosten vallen € 1.630 lager uit dan begroot.

4.3 Dotatie/onttrekking eigen vermogen

Egalisatiereserve

De vrijval van de egalisatiereserve is conform begroting.

Bestemmingsreserve

De dotaties aan en onttrekkingen van bestemmingsreserves zijn conform begroting. In 2015 zijn kosten gemaakt die onttrokken zijn aan de bestemmingsreserves ter uitvoering van verschillende projecten. Verderop in deze jaarrekening volgt een specificatie van de uitgaven per project.

4.4 Exploitatieresultaat 2015

Het exploitatieresultaat bedraagt +/- € 23.656. In hoofdstuk 8 is een voorstel geformuleerd ter besteding van dit resultaat.

5 Balans per 31 december 2015

Balans					
	31-12-2015	31-12-2014		31-12-2015	31-12-2014
Vaste activa			Eigen vermogen		
Materiële vaste activa	1.313.790	1.373.182	Egalisatiereserve	2.969	35.849
			Bestemmingsreserves	985.732	480.993
			Resultaat lopend boekjaar	23.656	383.894
			totaal eigen vermogen	965.045	900.735
			Langlopende leningen		
			Leningen Rabobank	724.466	771.470
			Lening gemeente Haarlem	160.000	180.000
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Schatkistbankieren	718.751	583.721	Schulden aan openbare lichamen	120.100	439.850
Vorderingen op openbare lichamen	98.562	421.571	Crediteuren	139.549	80.523
Debiteuren	1.564	2.665	Overige passiva	203.161	103.031
Overige activa	130.492	44.982			
Vorraden	2.323	2.485			
Liquide middelen	46.838	47.004			
Totaal activa	2.312.321	2.475.609	Totaal passiva	2.312.321	2.475.609

Ter identificatie

BR

Ernst & Young Accountants LLP

EY Building a better
working world

6 Toelichting op de balans

Vaste activa

	Inrichting kantoor/depot	ICT	Overige activa	Totaal
<u>Stand per 1 januari:</u>				
Aanschafwaarde	1.853.138	370.667	6.548	2.230.353
Cumulatieve afschrijvingen	700.682-	150.475-	6.014-	857.171-
Boekwaarde 1/1/2015	1.152.456	220.192	534	1.373.182
<u>Mutaties door aanschaffingen/afstotingen:</u>				
Investeringen	86.141	51.360	-	137.502
Desinvesteringen	-	-	-	-
Saldo	86.141	51.360	-	137.502
<u>Mutaties door afschrijvingen:</u>				
Afschrijvingen op investeringen	117.785-	78.827-	281-	196.893-
Afschrijvingen op desinvesteringen	-	-	-	-
	117.785-	78.827-	281-	196.893-
<u>Stand per 31 december:</u>				
Aanschafwaarde	1.939.280	422.027	6.548	2.367.854
Cumulatieve afschrijvingen	818.467-	229.302-	6.295-	1.054.064-
Boekwaarde 31-12-2015	1.120.813	192.725	252	1.313.790

Vlottende activa

Schatkistbankieren

Conform overheidsbeleid draagt het Noord-Hollands Archief zijn overtollige middelen af aan het ministerie van Financiën. Daarbij wordt het drempelbedrag van € 250.000 gehanteerd.

In de tabel hieronder is per kwartaal het bedrag aan middelen opgenomen dat gemiddeld op dagbasis buiten 's Rijks schatkist is aangehouden (€ x 1.000).

	kwartaal	I	II	III	IV
ruimte onder drempelbedrag	69	35	-	31	
ruimte boven drempelbedrag	-	-	23	-	

Vorderingen op openbare lichamen € 98.562

De vorderingen op openbare lichamen bestaan met name uit nog te ontvangen bijdragen van de gemeente Velsen, gemeente Haarlem en het Rijk.

Debiteuren € 1.564

Dit bedrag betreft drie vorderingen.

Overige activa € 130.492

Onder de post 'Overige activa' zijn opgenomen de vooruitbetaalde kosten voor het jaar 2016. Het merendeel betreft contracten die na 2015 doorlopen.

Voorraden € 2.323

Onder voorraden zijn verjaardagskalenders en boeken 'Historische atlas van Kennemerland' opgenomen.



Liquide middelen
Bedragen in euro's.

	31 december 2015	31 december 2014
Kas	1.237	966
Bank	<u>45.601</u> +	<u>46.038</u> +
Totaal liquide middelen	46.838	47.004

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

	Egalisatie- reserve	Bestemmings- reserve	Resultaat lopend boekjaar	Totaal 2015
Stand 1 januari 2015:	35.849	480.993	383.894	900.735
Mutaties:				
- dotatie in 2015		767.788	383.894-	383.894
- onttrekking in 2015		263.049-		263.049-
- afoming op egalisatiereserve	32.880-			32.880-
- resultaat 2015			<u>23.656-</u>	<u>23.656-</u>
Stand 31 december 2015	2.969	985.732	23.656-	965.045

Egalisatiereserve

	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>		saldo egalisatie- reserve per 31/12
resultaat in jaar:	119.651	42.427	22.916-	-	totaal afoming	
afoming in jaar:						
2014	29.913	10.607	7.639-		32.881	35.849
2015	29.912	10.607	7.639-	-	32.880	2.969
2016		10.606	7.639-	-	2.969	0
2017				-	-	
2018				-	-	
	-	-	-	-		



Bestemmingsreserves

opbouw	beginstand	gedoteerd	onttrokken	eindstand
2011 educatie jeugd	2.780		1.105-	1.675
2012 fotocollectie Poppe de Boer	9.298		9.298-	-
2013 e-Depot	300.000		100.000-	200.000
2014 digitalisering BS	33.915		33.915-	-
2014 dodengedachtenis	50.000		50.000-	-
2014 vernieuwing website	40.000		40.000-	-
2014 Enschedé	15.000		11.545-	3.455
2014 inventarisatie overheidsarchieven	30.000		17.185-	12.815
subtotaal	480.993	-	263.049-	217.944
2014 groot onderhoud KHW	-	767.788	-	767.788
totaal bestemmingsreserves	480.993	767.788	526.098-	985.732

Toelichting:

2011 - Educatieve en erfgoedprojecten voor de jeugd

In 2015 is het project 'Digitaal Geschiedenislokaal' gepresenteerd: een digitale leeromgeving voor leerlingen in het voortgezet onderwijs. Het saldo van deze bestemmingsreserve wordt in 2016 besteed aan nakomende projectkosten.

2012 - Fotocollectie Poppe de Boer

In 2015 zijn kosten gemaakt voor het bewerken van glasnegatieven.

2013 - e-Depot, virtuele studiezaal, advisering

De dotatie volgt uit de verdeling van het resultaat van 2012. De bestemming van deze reserve beslaat een periode van vier jaar. In 2015 is verder gewerkt aan de totstandkoming van een e-Depot en een virtuele studiezaal.

2014 – Projecten conform meerjarenbeleidsplan

In het meerjarenbeleidsplan zijn projecten opgenomen waaraan vanaf 2014 uitvoering wordt gegeven. Uit het resultaat 2014 zijn bestemmingsreserves voor deze projecten gevormd. In 2015 zijn drie projecten in financiële zin afgerond.

2014- Reserve groot onderhoud

In 2014 is bericht van het ministerie ontvangen dat het overweegt om de regionale historische centra zelf te laten zorgdragen voor het groot onderhoud aan panden en de vervanging van installaties. Tot op heden is nog niet duidelijk of deze plannen doorgang vinden. Omdat de plannen niet duidelijk zijn is op aangeven van het Rijksvastgoedbedrijf en conform begroting een bedrag van € 383.894 ten gunste van een bestemmingsreserve gebracht. De hoogte van dit bedrag is gelijk aan het bedrag dat het Rijksvastgoedbedrijf in 2015 niet aan het Noord-Hollands Archief in rekening heeft gebracht.

Langlopende leningen

	Lening Rabobank 2006	Lening Rabobank 2007	Lening gemeente Haarlem 2013	Totaal 2015
Stand 1 januari 2015:	579.000	192.470	180.000	951.470
kortlopend deel - afgelost	36.000	11.004	20.000	67.004
langlopend deel	543.000	181.466	160.000	884.466
Stand 31 december 2015:	543.000	181.466	160.000	884.466
kortlopend deel 2016:	36.000	11.004	20.000	67.004

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%.

De lening uit 2013 heeft een hoofdsom van € 200.000. Er wordt in 10 jaar afgelost tegen een vast rentepercentage van 5,0%.

Flottende passiva

Schulden aan openbare lichamen € 120.100

De huur voor de Jansstraat voor de maand januari 2016 is door de gemeente Haarlem in december 2015 gefactureerd. Voorts vindt overleg met het Nationaal Archief plaats inzake de bijkomende kosten voor de aanschaf van archiefstellingen eind 2014, begin 2015. Deze kosten heeft het Nationaal Archief vergoed, echter de vaststelling van het bedrag dient nog plaats te vinden. In het kader van het voorzichtigheidsbeginsel is een mogelijk terug te betalen bedrag als schuld op de balans opgenomen.

Crediteuren € 139.549

De crediteuren hebben een looptijd korter dan een jaar. Per 11 februari 2016 zijn op twee na alle facturen betaald.

Overige passiva € 203.161

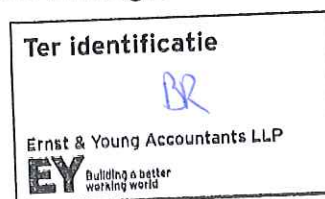
De post 'Overige passiva' bestaat uit:

- nog te betalen energiekosten € 27.000
- af te dragen loonheffing € 153.350
- diverse kleinere schulden € 22.811

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

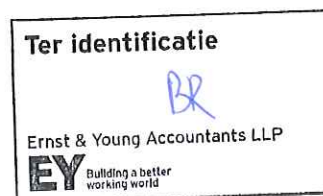
Het Noord-Hollands Archief heeft per 1 mei 2014 voor één auto een leasecontract met Spaarnelanden afgesloten ter waarde van € 16.116. De looptijd bedraagt vier jaar.

Op 24 november 2014 heeft het Noord-Hollands Archief een huurovereenkomst met de gemeente Haarlem getekend voor de locatie Jansstraat. Deze overeenkomst loopt tot 31 juli 2028. De huurprijs voor 2015 bedroeg € 743.019 en wordt jaarlijks per 1 januari met 2,5% verhoogd.



Op 30 mei 2013 heeft het Noord-Hollands Archief een huurovereenkomst met het Rijksvastgoedbedrijf getekend voor de locatie Kleine Houtweg. Deze overeenkomst loopt tot 1 oktober 2027. De huurprijs voor 2015 bedroeg € 1.222.844.

Het Noord-Hollands Archief heeft per 1 juli 2014 een overeenkomst afgesloten met de firma Ricoh voor de huur van multifunctionals ter waarde van € 30.710. De looptijd bedraagt vijf jaar.



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 egalisatiereserve vinden plaats na besluitvorming door het bestuur.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Het creëren van bestemmingsreserves vindt 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 'resultaat voor bestemming' 2015

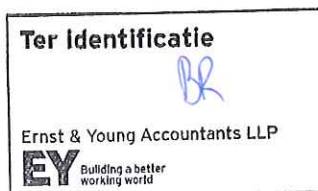
Voordelig bedrijfsresultaat 2015	€ 64.310
Bijzondere baten/lasten	€ <u>0</u> +
Resultaat voor bestemming	€ 64.310
Egalisatiereserve – afroaming jaarlaag	€ 32.880 +
Bestemmingsreserve – dotatie	€ 383.894 -/-
Bestemmingsreserve – onttrekking	€ <u>263.049</u> +
Nadelig exploitatieresultaat 2015	-/- € 23.656

Het voorstel is om het verlies ad € 23.656 ten laste van de egalisatiereserve te brengen, waardoor de egalisatiereserve negatief wordt.

In het overzicht hieronder is de afloop van de egalisatiereserve in de komende jaren opgenomen, indien het bestuur akkoord gaat met bovenstaand voorstel:

	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>		saldo egalisatie-
mutatie							reserve per 31-
Egalisatiereserve	119.651	42.427	22.916-	-	23.656-	totaal	afroaming
							12
afroaming in jaar:							
2015	29.912	10.607	7.639-	-		32.880	2.969
2016		10.606	7.640-	-	5.914-	2.948-	17.739-
2017				-	5.914-	5.914-	11.825-
2018				-	5.914-	5.914-	5.914-
2019					5.914-	5.914-	0
	-	-	-	-	-		

9 Controleverklaring



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de exploitatierekening over 2015 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties 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. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado). 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, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, 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 provincie.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de gemeenschappelijke regeling 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. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn.

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 2015 en van de baten en lasten over 2015 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2015 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van 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.

Den Haag, 13 april 2016

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. S.B. Spiessens RA