

Jaarrekening 2019

8 mei 2020

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 2019.....	2
1.3 Uitbraak Covid-19-virus.....	3
2 PARAGRAFEN.....	4
2.1 Onderhoud kapitaalgoederen.....	4
2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	5
2.3 Financiering.....	6
2.4 Bedrijfsvoering.....	6
3 PROGRAMMA'S EN TAAKVELDEN.....	6
4 BELASTINGEN.....	7
5 MEERJARENBEGROTING 2020-2022.....	8
6 UITBRAAK COVID-19-VIRUS.....	9
II JAARREKENING.....	11
7 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING.....	11
8 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2019.....	12
9 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2019 IN VERGELIJKING MET DE BEGROTING 2019.....	14
9.1 Opbrengsten.....	14
9.2 Kosten.....	15
9.3 Dotatie/onttrekking eigen vermogen.....	18
9.4 Exploitatieresultaat 2019.....	18
10 BALANS PER 31 DECEMBER 2019.....	19
11 TOELICHTING OP DE BALANS.....	20
III OVERIGE GEGEVENS.....	25
12 BESTEMMING VAN HET 'RESULTAAT VOOR BESTEMMING' 2019.....	25
13 CONTROLEVERKLARING.....	26

I Jaarverslag

1 Inleiding

1.1 Algemeen

In 2019 bezochten 8.140 mensen de Janskerk (het publiekscentrum van het Noord-Hollands Archief) voor tentoonstellingen, evenementen, rondleidingen, educatieve activiteiten of voor het gebouw zelf. In 2018 bezochten 19.722 mensen de Janskerk. Eind november werd de vernieuwde Janskerk heropend, met daarin de permanente tentoonstelling 'Joh. Enschedé. Drukkerij van waarde'.

Het gedaalde aantal bezoekers is grotendeels te verklaren doordat de Janskerk van april tot en met eind november voor het publiek gesloten was vanwege bouwkundige aanpassingen. De studiezaal is open gebleven vanuit de locatie Kleine Houtweg. Het aantal bezoeken aan de studiezalen kwam uit op 5.089. In totaal komt daarmee het aantal bezoeken aan het Noord-Hollands Archief in 2019 op 13.229. Ten slotte werden 380.939 bezoeken gebracht aan de website van het Noord-Hollands Archief. Daarnaast neemt het Noord-Hollands Archief deel aan veel geraadpleegde landelijke platforms, zoals WieWasWie en Oorlogsbronnen.

Het Noord-Hollands Archief heeft in 2019 in totaal 349 objecten verworven voor de beeldcollectie door schenking, overbrenging of aankoop. Daarnaast is de collectie van de Stichting Provinciale Atlas Noord-Holland, die beheerd wordt door het Noord-Hollands Archief, uitgebreid met 29 objecten. In 2019 werd de bibliotheek van het Noord-Hollands Archief uitgebreid met 137 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 2019 zijn 71 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 341 meter archieven toegankelijk gemaakt.

Bij het Noord-Hollands Archief is het Programma Digitaal Informatiebeheer 2019-2022 gestart, met als doel om voor de zeventien aangesloten overheidsorganisaties het informatiebeheer op orde te krijgen. Hieronder valt het realiseren van onder meer een eigen e-depot en er zorg voor te dragen dat zij regelmatig digitaal archiefmateriaal kunnen overbrengen.

Er is net als voorgaande jaren sterk ingezet op het digitaliseren van archieven en beeldcollecties om het mogelijk te maken dat veelgevraagd en kwetsbaar materiaal voor een breed publiek beschikbaar komt. Het publiek kan ook via Scannen op Verzoek inventarisnummers laten digitaliseren.

1.2 Resultaatontwikkeling 2019

Het exploitatieresultaat over 2019 bedraagt € 1.185.898 positief, begroot was € 0.

De opbrengsten vielen met € 641.539 hoger uit dan begroot. Vanaf 2019 is het Noord-Hollands Archief zelf verantwoordelijk voor het groot onderhoud aan de Kleine Houtweg. In 2019 is eenmalig een bedrag ter grootte van € 648.250 van het Rijk ontvangen waarmee het Noord-Hollands Archief zelf het achterstallig onderhoud aan de Kleine Houtweg kan uitvoeren. De niet begrote jaarlijkse indexatie van de Rijksbijdrage valt weg tegen de lager dan begrote bijdragen voor digitaal informatiebeheer van overige overheidsorganisaties.

De kosten vielen in totaal € 639.528 lager uit dan begroot, omdat het meer tijd kost om personeel te vinden, de digitaliseringskosten lager uitvielen als ook de onderhoudskosten voor de Kleine Houtweg. Deze onderhoudskosten zijn lager, omdat in de begroting is uitgegaan van een gemiddeld bedrag voor onderhoudskosten over een langere looptijd (waarvan de werkelijke kosten per jaar kunnen

verschillen) en in 2019 een bijdrage is ontvangen van het Rijk voor het schilderwerk dat in 2019 is verricht.

Het verschil tussen de gerealiseerde en begrote dotaties aan en onttrekkingen van bestemmingsreserves en de vennootschapsbelasting zorgt voor een daling van het bedrijfsresultaat van € 95.169.

1.3 Uitbraak Covid-19-virus

De uitbraak van het Covid-19-virus heeft gevolgen voor de werkprocessen, de openstelling van het archief en de financiën van het NHA. De gezondheid van onze bezoekers en ons personeel staat voorop en daarom is besloten om onze bezoekers alleen via digitale weg te helpen en ons personeel zoveel als mogelijk thuis te laten werken. Het archiefcafé is gesloten en de Commandeurszaal wordt momenteel niet verhuurd. De baten van het NHA zijn voor het grootste deel afkomstig van overheidsinstellingen en zolang zij hun verplichtingen nakomen, is het effect van het virus op het NHA beperkt. Voor het geval verplichtingen niet nagekomen worden, werkt het NHA scenario's uit.

Lieuwe Zoodsma,
directeur

Haarlem, 8 mei 2020

2 Paragrafen

Het jaarverslag dient volgens artikel 9 van 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. Het betreft de paragrafen:

- onderhoud kapitaalgoederen
- weerstandsvermogen en risicobeheersing
- financiering
- bedrijfsvoering
- lokale heffingen
- grondbeleid
- verbonden partijen

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.

2.1 Onderhoud kapitaalgoederen

Het Noord-Hollands Archief heeft twee kapitaalgoederen in gebruik: een pand aan de Jansstraat en een pand aan de Kleine Houtweg, beide in Haarlem. Het pand in de Jansstraat wordt gehuurd van de gemeente Haarlem en het pand aan de Kleine Houtweg wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf (RVB).

Jansstraat 40

De Jansstraat 40 wordt gehuurd van de gemeente Haarlem en de gemeente is verantwoordelijk voor het onderhoud van dit pand. Het beleid ten aanzien van onderhoud is volledig in handen van de gemeente. De Janskerk is een rijksmonument. In 2019 is groot onderhoud aan de Janskerk uitgevoerd. Tevens zijn met goedkeuring van de gebouweigenaar enkele bouwkundige ingrepen verricht in de kerk.

Kleine Houtweg 18

Per 1 januari 2019 vindt het groot onderhoud aan het pand Kleine Houtweg door de huurder, het Noord-Hollands Archief, zelf plaats. Begin 2019 is het laatste restant van de in de afgelopen jaren opgebouwde bestemmingsreserve groot onderhoud conform gemaakte afspraken terugbetaald aan het RVB.

Voor de jaren 2019 – 2021 ontvangt het Noord-Hollands Archief een jaarlijkse bijdrage van circa € 756.000 voor onderhoud van het ministerie van OCW. Daarnaast heeft het Noord-Hollands Archief in 2019 eenmalig een bedrag van € 762.000 ontvangen voor achterstallig onderhoud t/m 2018. De in 2019 uitgevoerde schilderwerken vormden een onderdeel van dit eenmalige bedrag. Het saldo van ontvangen gelden verminderd met de uitgevoerde schilderwerken is in de baten van het Rijk over 2019 opgenomen. In hoofdstuk 9 'Bestemming van het resultaat voor bestemming 2019' wordt voorgesteld om van dit geld een bestemmingsreserve Groot onderhoud KHW te vormen. Mocht in de komende jaren blijken dat het ontvangen geld in positieve of negatieve zin afwijkt van de kosten voor het geplande onderhoud, dan wordt dit resultaat verrekend met de egaliseringsreserve.

Begin 2020 vindt intern overleg plaats over het geactualiseerde meerjarig onderhouds- en investeringsplan (MOIP). Aan de hand van dit onderhoudsplan zal het Noord-Hollands Archief in 2020 de vorming van een voorziening groot onderhoud overwegen. In de afgelopen jaren heeft wel dusdanig groot onderhoud plaatsgevonden, dat onveilige situaties niet zijn ontstaan.

2.2 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 risico's van onverwachte en onverwacht hoge uitgaven worden als beperkt aangemerkt.

Kengetallen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
liquiditeitsratio	2,3	0,9	2,4	3,1	2,2
solvabiliteitsratio	40,9%	2,8%	48,8%	49,4%	41,7%

Liquiditeitsratio

Deze ratio geeft weer in welke mate het Noord-Hollands Archief op korte termijn kan voldoen aan zijn korte termijnverplichtingen 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 korte termijnverplichtingen te voldoen.

Ten opzichte van 2018 zijn in 2019 de kortlopende schulden aan het Rijksvastgoedbedrijf gedaald (want betaald) en zijn de liquide middelen gestegen. Dit leidt tot een stijging van de liquiditeitsratio in 2019.

Solvabiliteitsratio

Deze ratio geeft weer in welke mate het Noord-Hollands Archief in geval van opheffing zijn verplichtingen ten aanzien van vreemdvermogenverschaffers kan nakomen. De solvabiliteitsratio wordt berekend als de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen x 100%. Hoe hoger de ratio, hoe meer van het totaal vermogen met eigen vermogen wordt gefinancierd.

De daling van de solvabiliteitsratio in 2018 is veroorzaakt door de terugbetaling van de bestemmingsreserve groot onderhoud Kleine Houtweg in 2018 en 2019 (zie paragraaf 2.1). Deze terugbetaling laat het eigen vermogen dalen, waardoor de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen daalt. De stijging van de solvabiliteitsratio in 2019 wordt veroorzaakt door het positieve resultaat in 2019 waardoor het eigen vermogen in verhouding tot het totaal vermogen stijgt.

In het verleden heeft de belastingdienst bepaald dat het Noord-Hollands Archief geen algemene reserves mag aanhouden. Hierdoor is het voor het Noord-Hollands Archief niet mogelijk om een robuust eigen vermogen op te bouwen. Daar staat tegenover dat het Noord-Hollands Archief een deel van de btw op inkoopfacturen mag terugvorderen.

Naast de solvabiliteitsratio schrijft het BBV nog vier kengetallen voor:

- netto schuldquote
- structurele exploitatieruimte
- grondexploitatie
- belastingcapaciteit

Omdat het Noord-Hollands Archief geen grond in bezit heeft, is het kengetal 'grondexploitatie' niet van toepassing. Ook het kengetal 'belastingcapaciteit' is niet van toepassing voor het Noord-Hollands Archief, omdat het Noord-Hollands Archief geen belastingen heft.

De ontwikkeling van de overige twee kengetallen is als volgt:

	2019	2018	2017	2016	2015
netto schuldquote	48,8%	69,0%	56,7%	38,2%	39,7%
structurele exploitatieruimte	8,3%	33,5%	-0,9%	-0,1%	-0,4%

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

De netto schuldquote is gedaald, omdat het Noord-Hollands Archief in 2018 eenmalig nog een bedrag van € 762.000 van het Rijksvastgoedbedrijf voor achterstallig onderhoud van de Kleine Houtweg (zie paragraaf 2.1) te ontvangen had. Dit bedrag was als te vorderen en als schuld in de balans opgenomen. Het bedrag is in 2019 ontvangen en als bate in de resultatenrekening opgenomen. Ook een toename van de liquide middelen draagt bij aan de daling van de netto schuldquote.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een organisatie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.

De onttrekking van de bestemmingsreserve groot onderhoud ad € 1,9 miljoen leidde in 2018 tot een stijging van de structurele exploitatieruimte. Omdat deze onttrekking eenmalig was, is dit kengetal in 2019 weer gedaald. De dotatie aan deze reserve leidde er in de afgelopen jaren toe dat dit kengetal net onder 0 uitkwam.

2.3 Financiering

Wet Schatkistbankieren

De Regeling schatkistbankieren decentrale overheden verplicht het Noord-Hollands Archief eventuele overschotten in liquide middelen, die uitkomen boven een drempelbedrag, te storten op een speciale rekening van het Ministerie van Financiën. Dit gebeurt via het afkomen van het saldo van de betaalrekening.

Het Noord-Hollands Archief wordt structureel gefinancierd door de partners: het Rijk en de gemeenten Haarlem en Velsen. Het Noord-Hollands Archief heeft drie langlopende leningen lopen: twee bij de Rabobank en één bij de gemeente Haarlem. Op deze leningen wordt ieder jaar afgelost en wordt rente betaald. In de begroting en liquiditeitsplanning wordt hiermee rekening gehouden.

Ten behoeve van de financiering van de inplandige verbouwing aan de locatie Jansstraat is in 2019 een lening ter grootte van € 550.000 bij de Rabobank aangevraagd en ontvangen.

2.4 Bedrijfsvoering

Voor 2019 heeft het Rijk, net als in eerdere jaren, een bedrag van € 178.785 beschikbaar gesteld aan het Noord-Hollands Archief voor de verdere ontwikkeling van het e-Depot voor de rijkscollecties. Daarnaast hebben de Regionale Historische Centra gezamenlijk een kostenmodel vastgesteld voor de aansluiting op het e-Depot. Dit kostenmodel wordt met ingang van 2019 toegepast. In 2019 is als gevolg hiervan met alle gemeenten waarvoor het Noord-Hollands Archief het archief- en informatiebeheer uitvoert een nieuwe dienstverleningsovereenkomst afgesloten, waarbij het aantal inwoners het uitgangspunt is bij de berekening van de kosten. Ook met de provincie Noord-Holland is een aanvullende dienstverleningsovereenkomst afgesloten voor het digitaal informatiebeheer op basis van het aantal inwoners. Deze nieuwe inkomstenstroom is nodig voor extra personele inzet voor de ontwikkeling en uitvoering van digitaal informatiebeheer.

3 Programma's en taakvelden

De richtlijnen van het BBV schrijven voor dat gewerkt wordt met programma's. Onder programma verstaat het BBV een samenhangend geheel van activiteiten. Het Noord-Hollands Archief heeft één programma gedefinieerd: het beheren en beschikbaar stellen van archieven. Alle activiteiten van het Noord-Hollands Archief vallen onder dit programma.

Het BBV schrijft eveneens voor dat de baten en lasten per programma worden onderverdeeld in taakvelden. Een gemeenschappelijke regeling hanteert de voorgeschreven taakveldindeling conform de gemeentelijke indeling, waarbij de overheadkosten van historische archieven dienen te worden ondergebracht onder musea.

De baten en lasten per taakveld voor het Noord-Hollands Archief zijn in het overzicht hieronder opgenomen.

Overzicht taakvelden

(bedragen in euro's)

Omschrijving taakveld		Gerealiseerde baten	Gerealiseerde lasten
0 Bestuur en ondersteuning			
0.9	Vennootschapsbelasting	-	19.890
0.10	Mutaties reserves	58.813	214.069
5 Sport, cultuur en recreatie			
5.4	Musea	7.495.308	6.134.264
totaal		7.554.121	6.368.223

4 Belastingen

Vennootschapsbelasting

Op het Noord-Hollands Archief (NHA) is de Wet op de vennootschapsbelasting met ingang van 1 januari 2016 van toepassing.

De opbrengsten van het NHA zijn opgesplitst in activiteiten. Per activiteit zijn de volgende vragen gesteld:

- wordt een onderneming gedreven;
- is sprake van een duurzame organisatie van arbeid en kapitaal;
- is sprake van deelname aan het economisch verkeer;
- is er een oogmerk om winst te behalen (voordeel beogen en redelijkerwijs te verwachten) en
- wordt met de activiteiten in concurrentie getreden.

De wettelijke taken die het NHA uitvoert, zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelastingplicht.

Sinds 2016 heeft de belastingdienst nog in onderzoek op welke wijze de archiefdiensten in Nederland exact dienen te bepalen of zij afdracht vennootschapsbelasting verschuldigd zijn en of er een gemeenschappelijke methodiek kan worden gehanteerd. In 2018 heeft het NHA uitstel van aangifte vennootschapsbelasting 2017 aangevraagd. De belastingdienst heeft hierop gereageerd met de mededeling dat aangifte niet mogelijk is, omdat het NHA nog geen verzoek tot het doen van aangifte van de belastingdienst heeft ontvangen. Pas na dit verzoek kan het NHA aangifte vennootschapsbelasting doen.

Op de ondernemingsactiviteiten die het NHA uitvoert, is in 2019 een positief resultaat behaald. Hogere kosten leiden tot een hogere gemiddelde kostprijs. Het aantal bezette meters op de ondernemingsactiviteiten is licht gedaald.

Begin 2020 zal het NHA een verzoek bij de belastingdienst indienen om vrijgesteld te worden van de plicht tot het doen van aangifte vennootschapsbelasting. Op grond van een eerste analyse verwacht het NHA:

- een beroep op de samenwerkingsverbandvrijstelling te kunnen doen;
- een beroep op de objectvrijstelling voor dienstverleningsovereenkomsten te kunnen doen en

- weliswaar belaste activiteiten uit te voeren, maar aan te kunnen tonen dat de resultaten op deze activiteiten zo beperkt zijn dat er geen sprake is van het drijven van een onderneming.

Het NHA heeft in de jaarrekening 2019 een verplichting vennootschapsbelasting opgenomen om de principes voorzichtigheidsbeginsel en bestendige gedragslijn, gelijk voorgaande jaren, gestand te doen.

Belasting over de toegevoegde waarde (btw)

Het Noord-Hollands Archief heeft in 2006 (bij de fusie tussen het Rijksarchief in Noord-Holland en de Archiefdienst voor Kennemerland) een regeling getroffen met de belastinginspecteur in Amsterdam: een groot deel van de omzetbelasting (btw) die het NHA in rekening brengt (bijvoorbeeld bij depotverhuur en de dienstverleningsovereenkomsten met aangesloten gemeenten en de provincie Noord-Holland), hoeft niet te worden afgedragen aan de Belastingdienst.

De regeling is als volgt:

- de betaalde btw op investeringen (aanschaffingen) is voor de helft te verrekenen met de btw-afdracht aan de Belastingdienst;
- de betaalde btw op uitgaven ten behoeve van de studiezaal (inclusief digitalisering) is volledig te verrekenen met de btw-afdracht aan de Belastingdienst;
- de betaalde btw op overige uitgaven is voor de helft te verrekenen: voor een deel (18%) met de btw-afdracht aan de Belastingdienst en voor een deel (82%) via de btw-compensatiefondsen (BCF) van de gemeenten Haarlem en Velsen.

De keerzijde van de regeling met de belastinginspecteur is dat het NHA geen algemene reserve mag vormen. De eventuele 'winst' die wordt gemaakt, moet via een egalisatiereserve in vier jaar worden afgebouwd.

In 2020 zal pro-actief met de belastinginspecteur overleg worden gevoerd over deze regeling en over de mogelijkheid tot het opbouwen van eigen vermogen. Ook zal het beroep op de koepelvrijstelling tegen het licht worden gehouden naar aanleiding van de inperking van de toepassing van deze vrijstelling.

5 Meerjarenbegroting 2020-2022

Voor de jaren 2020 – 2022 is een meerjarenbegroting opgesteld welke het bestuur in zijn vergadering van augustus 2019 heeft goedgekeurd. Een herziene meerjarenbegroting wordt aan het bestuur in de vergadering van april 2020 voorgelegd. De resultaten van deze jaren zijn als volgt begroot:

	Begroting 2020	Herziene begroting 2020	2021	2022
TOTAAL OPBRENGSTEN	€ 6.953.955	€ 7.132.483	€ 7.248.885	€ 7.545.001
TOTAAL KOSTEN	€ 6.733.800	€ 7.281.177	€ 7.102.606	€ 7.432.186
Bedrijfsresultaat (opbrengsten-kosten)	€ 220.155	€ -148.694	€ 146.279	€ 112.815
Bijzondere baten (+) en lasten (-)				
Resultaat voor bestemming, voor VPB	€ 220.155	€ -148.694	€ 146.279	€ 112.815
Vennootschapsbelasting	€ -12.000	€ -20.000	€ -20.000	€ -20.000
Resultaat voor bestemming, na VPB	€ 208.155	€ -168.694	€ 126.279	€ 92.815
Egalisatiereserve (dotatie/onttrekking)	€ -8.155	€ 32.507	€ 33.721	€ 47.185
Bestemmingsreserve Groot Onderhoud KHW - dotatie	€ -200.000	€ -300.000	€ -200.000	€ -200.000
Bestemmingsreserve Groot Onderhoud KHW - onttrekking	€ 40.000	€ 20.000	€ 40.000	€ 60.000
Bestemmingsreserve Grote Collectie - onttrekking		€ 41.187		
Bestemmingsreserve Personeel digitaal informatiebeheer onttrekking		€ 175.000		
Bestemmingsreserve Digitaal zichtbaar maken - onttrekking		€ 100.000		
Bestemmingsreserves Onderhoud Kleine Houtweg - onttrekking		€ 100.000		
totaal dotatie/onttrekking eigen vermogen	€ -208.155	€ 168.694	€ -126.279	€ -92.815
EXPLOITATIERESULTAAT	€ -	€ -	€ -	€ -

6 Uitbraak Covid-19-virus

De uitbraak van het Covid-19-virus heeft gevolgen voor het Noord-Hollands Archief. De primaire en bedrijfsvoeringsprocessen van het Noord-Hollands Archief gaan zo veel mogelijk door, waarbij de gezondheid en de veiligheid van het personeel voorop staat. Het NHA heeft de volgende maatregelen genomen:

- Met ingang van woensdag 25 maart 2020 is de dienstverlening op de studiezaal van de locatie Jansstraat van het Noord-Hollands Archief beëindigd.
- De locatie Kleine Houtweg is vanaf genoemde datum integraal gesloten (inclusief scanstraat, restauratieatelier, beeld en geluid en bewerking).
- Op de locatie Jansstraat werkt een minimumbezetting in wisselende samenstelling dagelijks van 9.00 – 17.00 uur om de meest noodzakelijke diensten en informatie aan de aangesloten gemeenten en overheidsorganisaties te kunnen blijven leveren. Hierbij is iedere dag een lid van het managementteam aanwezig. De rest van de medewerkers werkt zoveel als mogelijk vanuit huis.
- Om de bezoekers en onderzoekers zoveel mogelijk tegemoet te komen, heeft het Noord-Hollands Archief zijn chatdiensten van driemaal per week uitgebreid naar vijf dagen per week van 9.00 – 16.00 uur, aangevuld met twee avonddiensten op woensdag- en vrijdagavond.

De uitbraak van het Covid-19-virus leidt in beperkte mate rechtstreeks tot verminderde baten voor het Noord-Hollands Archief. Zo is het archiefcafé gesloten met ingang van 15 maart 2020. Per maand betekent dit een omzetverlies van circa € 2.000. Hier staat het wegvallen van inkoopkosten van gemiddeld € 1.000 per maand tegenover. Voor 2020 betekent dit aldus een maximale vermindering van de omzet van € 10.000.

Ook de inkomsten uit de verhuur van de Commandeurszaal (hetgeen momenteel niet is toegestaan) zijn minder dan € 10.000 op jaarbasis. Al met al zijn de wegvallende directe inkomsten maximaal € 20.000 voor 2020.

De overige baten van het Noord-Hollands Archief zijn afkomstig van het rijk, de gemeenten Haarlem en Velsen, de provincie Noord-Holland en overige gemeenten en overheidsorganisaties. Zolang deze

aan hun verplichtingen voldoen, lopen de inkomsten geen gevaar. Mochten deze inkomsten teruglopen in of na 2020, dan zal NHA de kosten in gelijke mate reduceren door bijvoorbeeld de uitgaven aan digitaliseringsprojecten of digitaal informatiebeheer te verminderen.

II Jaarrekening

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 Overzicht van baten en lasten 2019

	Rekening 2018		Begroting 2019		Rekening 2019	
	€	%	€	%	€	%
OPBRENGSTEN						
<i>Bijdrage deelnemers in de gemeenschappelijke regeling</i>						
Bijdrage Rijk - huisvesting en exploitatie	2.450.449	39,4%	2.195.010	32,0%	2.904.110	38,7%
Bijdrage Rijk - Digitale Taken Rijkscollecties			178.785	2,6%	178.786	2,4%
Bijdrage gemeente Haarlem - huisvesting en exploitatie	1.972.457	31,7%	1.992.460	29,1%	1.992.460	26,6%
Bijdrage gemeente Haarlem - digitaal informatiebeheer			87.840	1,3%	88.696	1,2%
Bijdrage gemeente Velsen - exploitatie	205.299	3,3%	279.613	4,1%	279.613	3,7%
Bijdrage gemeente Velsen - digitaal informatiebeheer			37.307	0,5%	37.591	0,5%
Bijdrage beheer Oude Boekerij en Bijzondere Collecties	20.000	0,3%	20.000	0,3%	20.000	0,3%
Bijdrage medewerkers Oude Boekerij en Bijzondere Collecties	70.615	1,1%	93.568	1,4%	93.568	1,2%
Totaal deelnemers in de gemeenschappelijke regeling	4.718.820	75,9%	4.884.583	71,3%	5.594.824	74,6%
<i>Bijdragen overige overheidsorganisaties</i>						
Bijdrage gemeenten, waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en omgevingsdiensten	317.355		316.695	4,6%	315.609	4,2%
Bijdrage gemeenten, waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en omgevingsdiensten - digitaal informatiebeheer	-		233.681	3,4%	192.933	2,6%
Bijdrage provincie Noord-Holland	580.093		720.082	10,5%	695.591	9,3%
Bijdrage provincie Noord-Holland - digitaal informatiebeheer	-		71.181	1,0%	71.912	1,0%
Totaal bijdragen overige overheidsorganisaties	897.448		1.341.639	19,6%	1.276.045	17,0%
Totaal bijdragen overheid	5.616.268	90,3%	6.226.222	90,8%	6.870.869	91,7%
<i>Overige opbrengsten</i>						
Depotverhuur	111.940	1,8%	105.000	1,5%	90.204	1,2%
Bijdragen derden in kapitaallasten	143.055	2,3%	-	0,0%	-	0,0%
Overige opbrengsten	55.340	0,9%	22.547	0,3%	11.272	0,2%
Dienstverlening	30.882	0,5%	20.000	0,3%	43.814	0,6%
Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg	203.513	3,3%	200.000	2,9%	206.922	2,8%
Projectopbrengsten/bijdragen	58.899	0,9%	280.000	4,1%	272.228	3,6%
Totaal overige opbrengsten	603.629	9,7%	627.547	9,2%	624.439	8,3%
TOTAAL OPBRENGSTEN	6.219.897	100,0%	6.853.769	100,0%	7.495.308	100,0%
KOSTEN						
<i>Personeelskosten</i>						
Formatieve medewerkers	2.669.148	47,0%	2.825.000	41,7%	2.658.205	43,3%
Personele inzet digitaal informatiebeheer	-	0,0%	238.791	3,5%	184.738	3,0%
Niet-formatieve medewerkers	18.638	0,3%	20.000	0,3%	14.411	0,2%
Bijkomende personeelskosten	116.076	2,0%	120.000	1,8%	144.114	2,3%
Totaal personeelskosten	2.803.862	49,4%	3.203.791	47,3%	3.001.469	48,9%
<i>Materieel directe kosten</i>						
Collectiebeheer	79.391	1,4%	200.000	3,0%	167.709	2,7%
Digitaal zichtbaar maken	265.255	4,7%	350.000	5,2%	311.028	5,1%
Acquisitie	39.357	0,7%	47.000	0,7%	47.565	0,8%
Dienstverlening	1.419	0,0%	5.000	0,1%	4.203	0,1%
Educatie	80.717	1,4%	470.000	6,9%	454.007	7,4%
PR & Communicatie	24.769	0,4%	30.000	0,4%	27.194	0,4%
Totaal materieel directe kosten	490.909	8,7%	1.102.000	16,3%	1.011.706	16,5%
<i>Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)</i>						
Huisvestingskosten	1.857.844	32,7%	1.860.000	27,5%	1.533.734	25,0%
Organisatiekosten	305.037	5,4%	320.000	4,7%	358.598	5,8%
Afschrijvingskosten	171.788	3,0%	225.000	3,3%	176.301	2,9%
Rentekosten	26.569	0,5%	43.000	0,6%	31.617	0,5%
Facilitaire kosten	18.748	0,3%	20.000	0,3%	20.839	0,3%
Totaal materieel indirecte kosten	2.379.986	41,9%	2.468.000	36,4%	2.121.089	34,6%
TOTAAL KOSTEN	5.674.757	100,0%	6.773.791	100,0%	6.134.264	100,0%
Bedrijfsresultaat (opbrengsten-kosten)	545.140		79.977		1.361.044	

Bijzondere baten (+) en lasten (-)

Resultaat voor buitengewone baten en lasten

Buitengewone lasten: terugbetaling bestemmingsreserve groot onderhoud Kleine Houtweg

Resultaat voor vennootschapsbelasting

vennootschapsbelasting

Resultaat voor bestemming

Egalisatiereserve (dotatie)

Bestemmingsreserve - dotatie groot onderhoud

Bestemmingsreserve - onttrekking groot onderhoud

Bestemmingsreserves - dotaties

Bestemmingsreserves - onttrekkingen

totaal dotatie/onttrekking eigen vermogen

EXPLOITATIERESULTAAT

-		-		-	
545.140		79.977		1.361.044	
-1.919.470		-		-	
-1.374.330		79.977		1.361.044	
-14.562		-12.000		-19.890	
-1.388.892		67.977		1.341.154	
-20.592		-14.069		-14.069	
-383.894		-200.000		-200.000	
1.919.470		20.000		-	
-178.783		-		-	
178.783		126.092		58.813	
1.514.984		-67.977		-155.256	
126.092		0		1.185.898	

9 Toelichting op de exploitatierekening 2019 in vergelijking met de begroting 2019

9.1 Opbrengsten

Bijdrage Rijk – huisvesting en exploitatie

De bijdrage van het Rijk voor huisvesting en exploitatie voor 2019 valt € 709.100 hoger uit dan begroot vanwege de niet-begrote indexatie 2019 en de ontvangen bijdrage voor achterstallig onderhoud Kleine Houtweg ad € 648.251.

Bijdrage Rijk – digitale taken rijkscollecties

De bijdrage van het Rijk voor digitale taken rijkscollecties is conform de begroting.

Bijdrage gemeente Haarlem – huisvesting en exploitatie

Het dagelijks bestuur van het Noord-Hollands Archief heeft besloten om de door het Rijk bepaalde indexatie niet langer in rekening te brengen bij de overige partners (de gemeente Haarlem en de gemeente Velsen) voor het desbetreffende jaar, maar uitsluitend door te berekenen in de structurele bekostiging voor de daaropvolgende jaren. De bijdrage van de gemeente Haarlem voor huisvesting en exploitatie is conform de begroting.

Bijdrage gemeente Haarlem – digitaal informatiebeheer

De bijdrage van de gemeente Haarlem voor digitaal informatiebeheer valt iets hoger uit dan begroot vanwege een lichte groei van het aantal inwoners.

Bijdrage gemeente Velsen – exploitatie

Het dagelijks bestuur van het Noord-Hollands Archief heeft besloten om de door het Rijk bepaalde indexatie niet langer in rekening te brengen bij de overige partners (de gemeente Haarlem en de gemeente Velsen) voor het desbetreffende jaar, maar uitsluitend door te berekenen in de structurele bekostiging voor de daaropvolgende jaren. De bijdrage van de gemeente Velsen voor exploitatie is conform de begroting.

Bijdrage gemeente Velsen – digitaal informatiebeheer

De bijdrage van de gemeente Velsen voor digitaal informatiebeheer valt iets hoger uit dan begroot vanwege een lichte groei van het aantal inwoners.

Bijdrage beheer/medewerkers Oude Boekerij en Bijzondere Collecties

De bijdrage van de gemeente Haarlem voor het beheer van collecties afkomstig uit de Bibliotheek Zuid-Kennemerland en voor de loonkosten van de conservator van deze collecties zijn conform de begroting.

Bijdrage gemeenten, waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en omgevingsdiensten

De bijdrage van de overige gemeenten, waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en omgevingsdiensten is conform begroting.

Bijdrage gemeenten, waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en omgevingsdiensten – digitaal informatiebeheer

De bijdrage van de overige gemeenten, waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en omgevingsdiensten voor digitaal informatiebeheer valt € 40.749 lager uit dan begroot omdat de waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en omgevingsdiensten in 2019 nog niet betalen voor digitaal informatiebeheer.

Bijdrage provincie Noord-Holland

De bijdrage van de provincie Noord-Holland is € 24.491 lager dan begroot omdat de toegekende subsidie voor het verhalenplatform Oneindig Noord-Holland ten bedrage van € 125.000 niet volledig nodig was en het niet benutte deel niet verstrekt wordt.

Bijdrage provincie Noord-Holland – digitaal informatiebeheer

De bijdrage van de provincie Noord-Holland voor digitaal informatiebeheer valt iets hoger uit dan begroot vanwege een lichte groei van het aantal inwoners.

Depotverhuur

De opbrengsten uit depotverhuur zijn € 14.796 lager dan begroot vanwege het beëindigen van een contract met Dosis Informatiemanagers ten behoeve van het Stadsarchief Amsterdam.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten vallen € 11.275 lager uit dan begroot door lagere inkomsten uit de verhuur van de Commandeurszaal en uit de kantineverkoop als gevolg van de verbouwing van de Janskerk. Daarnaast is verhuur van kantoorruimte aan Dosis Informatiemanagers vervallen.

Dienstverlening

De opbrengst uit dienstverlening is € 23.813 hoger dan begroot vanwege een bijdrage voor het bewerken van het archief van de Bond van Nederlandse Volksuniversiteiten.

Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg

De onderverhuur van het voorgebouw van de locatie Kleine Houtweg is € 6.922 hoger dan begroot vanwege indexatie van het huurbedrag.

Projectopbrengsten/bijdragen

De projectopbrengsten/bijdragen vallen licht lager uit dan begroot.

9.2 Kosten

Formatieve medewerkers

De uitgaven voor formatieve medewerkers vallen € 166.795 lager uit dan begroot. Niet alle vacatures waren vervuld in 2019.

Extra personele inzet digitaal informatiebeheer

De uitgaven voor extra personele inzet digitaal informatiebeheer vielen € 54.053 lager uit dan begroot. Het programma digitaal informatiebeheer kwam eerst in de loop van 2019 volledig op gang.

Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op het Noord-Hollands Archief. Het voor het Noord-Hollands Archief toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Leidinggevende topfunctionaris

In onderstaand model is de bezoldiging in 2019 van de directeur van het NHA opgenomen.

Gegevens 2019		
bedragen x € 1		
Naam		L. Zoodma
Functiegegevens		Directeur
Aanvang functievervulling in 2019		1-1-2019
Einde functievervulling in 2019		31-12-2019
Omvang dienstverband		1
Dienstbetrekking?		Ja
Bezoldiging 2019		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	102.701
Beloningen betaalbaar op termijn	€	17.968
Subtotaal	€	120.670
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	194.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		n.v.t.
Gegevens 2018		
bedragen x € 1		
Naam		L. Zoodma
Functiegegevens		Directeur
Aanvang functievervulling in 2018		1-1-2018
Einde functievervulling in 2018		31-12-2018
Omvang dienstverband		1
Dienstbetrekking?		ja
Bezoldiging 2018		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	100.882
Beloningen betaalbaar op termijn	€	16.851
Bezoldiging	€	117.733
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	189.000
Totale bezoldiging	€	117.733

2. Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder
De vergoeding voor de leden van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur was in 2019 nihil. Alleen reiskosten kunnen worden gedeclareerd.

Een overzicht van de bestuursleden in 2019 is hieronder opgenomen.

NAAM TOPFUNCTIONARIS	AFGEVAARDIGDE NAMENS	FUNCTIE
Dhr. J. Wiene	-	Voorzitter AB
Mw. M.J.C. Heeremans	het Rijk	Lid AB
Mw. B.J. Glashouwer	het Rijk	Lid AB
Dhr. C. Mooij	het Rijk	Lid AB
Mw. M.-Th. Meijs	gemeente Haarlem	Lid AB
Dhr. J. Verwoort	gemeente Velsen	Lid AB

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij meerdere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan met ingang van 1 januari 2019).

Niet-formatieve medewerkers

De kosten voor niet-formatieve medewerkers vallen € 5.589 lager uit dan begroot vanwege het vertrek van een van de twee Paswerk-medewerkers in de loop van 2019.

Bijkomende personeelskosten

De bijkomende personeelskosten zijn € 24.114 hoger dan begroot. Deze kosten waren het gevolg van extra uitgaven voor personeelswerving en advieskosten in verband met de overgang naar een nieuwe rechtspositie van ambtenaren.

Beheer analoge en digitale collecties

De onderschrijding van € 32.291 voor de post beheer analoge en digitale collecties is het gevolg van de latere start van het toegankelijk maken van enkele grotere collecties.

Digitaal zichtbaar maken

Voor digitaal zichtbaar maken is € 38.972 minder uitgegeven dan begroot. Ook hier geldt dat enkele voorgenomen projecten vertraging ondervonden.

Acquisitie

De uitgaven voor de aanschaf van boeken en beeldmateriaal zijn min of meer conform begroting.

Dienstverlening

De kosten met betrekking tot de studiezaal zijn min of meer conform begroting.

Educatie/publieksactiviteiten (inclusief project Enschedé)

De begroting voor de post educatie/publieksactiviteiten is € 15.993 lager dan begroot. Dit houdt hoofdzakelijk verband met lagere uitgaven voor het verhalenplatform Oneindig Noord-Holland.

PR & Communicatie

De uitgaven voor PR & Communicatie zijn € 2.806 lager dan begroot, aangezien een deel van de uitgaven in het Enschedéproject zijn meegenomen.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten vallen € 326.266 lager uit dan begroot door lagere onderhoudskosten voor de locatie Kleine Houtweg.

Organisatiekosten

De organisatiekosten zijn € 38.598 hoger dan begroot, voornamelijk vanwege hogere automatiseringskosten en hogere accountantskosten.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten zijn € 48.699 lager dan de begroot. De reden hiervan is de later dan geplande oplevering van de verbouwing van de Janskerk.

Rentekosten

De rentekosten zijn € 11.383 lager dan begroot, omdat de rente op de nieuwe lening per augustus is ingegaan waar deze kosten vanaf januari waren begroot.

Facilitaire kosten

De facilitaire kosten zijn € 839 hoger dan begroot.

Vennootschapsbelasting

Het Noord-Hollands Archief zal bij de Belastingdienst een verzoek indienen tot ontheffing van de plicht tot betaling van vennootschapsbelasting. Zie hoofdstuk 4 van het jaarverslag. Voor 2019 is een berekening opgesteld om de bestendige gedragslijn van voorgaande jaren voort te zetten en het voorzichtigheidsbeginsel te kunnen toepassen.

9.3 Dotatie/onttrekking eigen vermogen

Egalisatiereserve

De vrijval van de egalisatiereserve is conform begroting.

Bestemmingsreserve

De in 2018 gecreëerde bestemmingsreserve HISGIS (digitale presentatie van historische kadastrale kaarten) is in 2019 uitgegeven. De eveneens in 2018 gecreëerde bestemmingsreserve Grote collectie (het toegankelijk maken van enkele grote collecties) is voor een deel in 2019 benut en het restant volgt in 2020. Conform begroting is een bestemmingsreserve Groot onderhoud ter grootte van € 200.000 opgenomen.

9.4 Exploitatieresultaat 2019

Het exploitatieresultaat bedraagt € 1.185.898 voordelig. In hoofdstuk 9 is een voorstel geformuleerd ter bestemming van dit resultaat.

10 Balans per 31 december 2019

Hieronder is de balans voor resultaatverdeling opgenomen.

Balans					
	31-12-2019	31-12-2018		31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa			Eigen vermogen		
Materiële vaste activa	1.407.732	1.053.178	Egalisatiereserve	-8.573	-48.734
			Bestemmingsreserves	241.187	0
			Resultaat lopend boekjaar	1.185.898	126.092
			totaal eigen vermogen	1.418.512	77.358
			Langlopende leningen		
			Leningen Rabobank	1.063.535	583.454
			Lening gemeente Haarlem	80.000	100.000
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Schatkistbankieren	948.807	498.807	Schulden aan openbare lichamen	143.982	811.615
Vorderingen op openbare lichamen	632.071	1.064.809	Crediteuren	366.328	185.291
Debiteuren	-	4.453	Overige passiva	393.923	1.054.396
Overige activa	93.712	90.344			
Liquide middelen	383.958	100.523			
Totaal activa	3.466.280	2.812.114	Totaal passiva	3.466.280	2.812.114

11 Toelichting op de balans

Vaste activa

	Inrichting kantoor/depot	ICT	Overige activa	Totaal
<u>Stand per 1 januari:</u>				
Aanschafwaarde	1.983.007	495.914	2.049	2.480.970
Cumulatieve afschrijvingen	1.134.149-	304.341-	683-	1.439.173-
Boekwaarde 01-01-2018 excl. Investeringssubsidie	848.858	191.573	1.366	1.041.797
Activa in aanbouw				11.382
Boekwaarde per 01-01-2018				1.053.178
<u>Mutaties door aanschaffingen/afstotingen:</u>				
Investerings	615.008	42.127	-	657.135
Bijdragen derden	114.543-			114.543-
Desinvesteringen	2.179-	7.871-	-	10.050-
Saldo	498.286	34.255	-	532.541
<u>Mutaties door afschrijvingen:</u>				
Afschrijvingen op investeringen	112.980-	63.267-	410-	176.656-
Afschrijvingen op desinvesteringen	2.179	7.871	-	10.050
	110.801-	55.396-	410-	166.606-
<u>Stand per 31 december:</u>				
Aanschafwaarde	2.481.293	530.169	2.049	3.013.511
Cumulatieve afschrijvingen	1.244.950-	359.736-	1.093-	1.605.779-
Boekwaarde 31-12-2019	1.236.344	170.432	956	1.407.732

In 2019 is de verbouwing aan de Jansstraat afgerond. Na ingebruikname is begonnen met afschrijven.

Vlottende activa

Schatkistbankieren

€ 948.807

Conform overheidsbeleid draagt het Noord-Hollands Archief zijn overtollige middelen af aan het ministerie van Financiën. Daarbij wordt het drempelbedrag van € 250.000 gehanteerd. Het bedrag op de rekening Schatkistbankieren is hoger dan eind 2018 vanwege hoger dan begrote inkomsten en lager dan begrote uitgaven.

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	-	64	-	8
ruimte boven drempelbedrag	53	-	82	-

Vorderingen op openbare lichamen

€ 632.071

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit nog te ontvangen bijdragen van vier gemeenten en de Provincie Noord-Holland, te vorderen btw via het compensatiefonds van de gemeenten Haarlem en Velsen, de vooruitontvangen huurfactuur van de gemeente Haarlem en een nog te factureren bedrag aan de Provincie Noord-Holland.

Debiteuren

€ 0

De openstaande vorderingen betreffen alle vorderingen aan gemeenten en zijn opgenomen onder de post Vorderingen op openbare lichamen.

Overige activa

€ 93.712

Onder de post 'Overige activa' zijn opgenomen de vooruitbetaalde kosten voor het jaar 2020.

Liquide middelen

Bedragen in euro's.

	31 december 2019	31 december 2018
Kas	158	1.305
Bank	<u>383.800</u> +	<u>99.218</u> +
Totaal liquide middelen	383.958	100.523

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

	Egalisatie- reserve	Bestemmings- reserve	Resultaat lopend boekjaar	Totaal 2019
Stand 1 januari 2019:	48.734-	-	126.092	77.358
Mutaties:				
- dotatie	26.092	300.000		326.092
- onttrekking		58.813-	126.092-	184.905-
- afoming op egalisatiereserve	14.069			14.069
- resultaat 2019			<u>1.185.898</u>	<u>1.185.898</u>
Stand 31 december 2019	8.573-	241.187	1.185.898	1.418.512

Egalisatiereserve

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>		saldo egalisatie- reserve per 31/12
resultaat in jaar:	23.656-	4.858-	53.855-	26.092	<u>totaal afoming</u>	
afoming in jaar:						
2019	5.914-	1.215-	13.464-	6.523	14.069-	8.573
2020		1.215-	13.464-	6.523	8.155-	417
2021			13.464-	6.523	6.941-	6.523-
2022				6.523	6.523	0
2023					-	0

Bestemmingsreserves

opbouw	omschrijving	1-1-2019			31-12-2019
		beginstand	gedoteerd	onttrokken	eindstand
2018	HISGIS	-	50.000	50.000-	-
2018	Grote collectie	-	50.000	8.813-	41.187
2019	Groot onderhoud KHW	-	200.000	-	200.000
	totaal bestemmingsreserves	-	300.000	58.813-	241.187

De bestemmingsreserve Grote collectie zal in 2020 benut worden.

Langlopende leningen

	Lening Rabobank 2006	Lening Rabobank 2007	Lening Rabobank 2019	Lening gemeente Haarlem 2013	Totaal 2019
Stand 1 januari 2019:	435.000	148.454	-	100.000	683.454
aangegaan 04-07-2019			550.000		550.000
kortlopend deel - afgelost	36.000	11.004	22.915	20.000	89.919
langlopend deel	399.000	137.450	527.085	80.000	1.143.535
Stand 31 december 2019:	399.000	137.450	527.085	80.000	1.143.535
kortlopend deel 2020:	36.000	11.004	54.996	20.000	122.000

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 2019 heeft een hoofdsom van € 550.000. Er wordt in 10 jaar afgelost tegen een vast rentepercentage van 2,6%.

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

Aan rentelasten is in 2019 een bedrag van € 36.617 betaald. Van deze rente is € 5.000 ontvangen van Stichting Hart.

Vlottende passiva

Schulden aan openbare lichamen € 143.982

De gemeente Haarlem heeft in december 2019 een factuur voor de huur van januari gestuurd. Deze factuur is in januari 2020 voldaan. Voorts is onder deze post de afdracht btw over december opgenomen (schuld aan de belastingdienst).

Crediteuren € 366.328

De crediteuren hebben een looptijd korter dan een jaar. Per 15 februari 2019 zijn op drie relatief kleine facturen na alle facturen betaald.

Overige passiva € 393.923

De post 'Overige passiva' bestaat uit:

- af te dragen loonheffing	€ 202.150
- ontvangen bijdrage Mondriaan Fonds	€ 101.700
- nog te betalen energiekosten	€ 27.000
- af te dragen vennootschapsbelasting	€ 34.452
- diverse kleinere schulden	€ 28.621

In verband met de keuze van het Noord-Hollands Archief om zelf het groot onderhoud te gaan uitvoeren heeft het RVB voor 2018 een bedrag van € 762.794 toegezegd ter dekking van investeringen en kosten voor mogelijk achterstallig groot onderhoud. In 2019 zijn de kosten van het schilderwerk aan het pand Kleine Houtweg uit dit bedrag gehaald. De af te dragen loonheffing betreft de te betalen loonheffing over december. Het Mondriaan Fonds heeft een bijdrage

toegekend ter grootte van € 113.000. Hiervan is in december € 101.700 ontvangen. De bijdrage is bedoeld voor een artificial intelligence-project met fotocollectie De Boer.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Het Noord-Hollands Archief heeft per 23 april 2018 voor één auto een leasecontract met Spaarnelanden afgesloten ter waarde van € 33.540. De looptijd bedraagt vijf 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 2019 bedroeg € 820.155 en wordt jaarlijks per 1 januari met 2,5% verhoogd.

In december 2018 heeft het Noord-Hollands Archief een huurovereenkomst met het Rijksvastgoedbedrijf getekend voor de locatie Kleine Houtweg. Deze overeenkomst loopt tot 31 december 2021. De huurprijs bedroeg in 2019 € 302.952 en wordt jaarlijks met behulp van de consumentenprijsindexcijfer geïndexeerd.

Het Noord-Hollands Archief heeft per 18 april 2018 een driejarige overeenkomst afgesloten met de firma Ricoh voor de huur van multifunctionals ter waarde van € 20.340.

Het Noord-Hollands Archief heeft een koffieautomaat gehuurd van Douwe Egberts Professional. Het contract loopt vanaf november 2019 en heeft een totale contractwaarde van € 18.240. De looptijd bedraagt vijf jaar.

Op 18 december 2018 heeft het Noord-Hollands Archief een Service Level Agreement (SLA) afgesloten met SET ICT Services. Deze SLA omvat vier deel-SLA's en betreft monitoring van de servers, virtuele servers, het netwerk en de systeemstatus. Het contract gaat in op 1 januari 2019 en is voor drie jaar aangegaan voor een totaal bedrag van € 271.683.

In december 2019 heeft het Noord-Hollands Archief een contract afgesloten met schoonmaakbedrijf de Spiegel voor een totaal bedrag van € 179.856. Het contract gaat in op 1 januari 2020 en heeft een looptijd bedraagt drie jaar.

Met Veolia is een onderhoudscontract voor de technische installaties afgesloten. Het contract gaat in op 1 januari 2020, heeft een looptijd van één jaar en bedraagt € 47.886.

Met Cosource is een contract voor één jaar afgesloten en dit contract gaat in per 1 januari 2020. De grootte van het contract bedraagt € 46.000. Cosource ondersteunt het NHA bij de technische exploitatie van haar gebouw gebonden installaties en begeleidt en (waar nodig) controleert het werk van de installateurs.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die invloed hebben op het beleid van het Noord-Hollands Archief.

In november 2013 heeft Stichting Hart het voorgebouw aan de Kleine Houtweg betrokken. Voor die tijd hebben investeringen plaatsgevonden om het voorgebouw aan te passen aan het gebruik door het kunst-, kennis- en cultuurcentrum. Omdat Stichting Hart op dat moment niet over de financiële middelen beschikte om deze investeringen te betalen, heeft het NHA destijds een lening van € 200.000 bij de gemeente Haarlem afgesloten om de investeringen te kunnen laten uitvoeren. Stichting Hart heeft vanaf 2014 ieder jaar € 20.000 betaald waarmee NHA de jaarlijkse aflossing van de gemeente voldeed. In maart 2020 heeft Stichting Hart het resterende bedrag van € 80.000 aan het NHA betaald en daaropvolgend heeft het NHA de lening bij de gemeente Haarlem afgelost.

Het Covid-19-virus heeft naar de huidige inzichten geen invloed op het beleid van het NHA. De daling in inkomsten uit het archiefcafé en de verhuur van de Commandeurszaal hebben een minimaal effect op de begroting van het NHA. Ook een herwaardering van balansposten is niet aan de orde.

III Overige gegevens

12 Bestemming van het 'resultaat voor bestemming' 2019

Voordelig bedrijfsresultaat 2019	€ 1.361.044
Buitengewone baten en lasten	€ <u>0</u> -/-
Resultaat voor vennootschapsbelasting	€ 1.361.044 -/-
Vennootschapsbelasting op ondernemingsactiviteiten	€ <u>19.890</u> -/-
Resultaat voor bestemming	€ 1.341.154 -/-
Egalisatiereserve – afoming jaarlaag	€ 14.069 -/-
Bestemmingsreserve – dotatie	€ 200.000 -/-
Bestemmingsreserve – onttrekking	€ <u>58.813</u> +
Voordelig exploitatieresultaat 2019	€ 1.185.898

Het voorstel is om het voordelig exploitatieresultaat ad € 1.185.898 als volgt te bestemmen:

- € 648.250 ten gunste van een bestemmingsreserve voor achterstallig onderhoud Kleine Houtweg;
- € 100.000 ten gunste van een bestemmingsreserve voor onderhoud aan de locatie Kleine Houtweg;
- € 175.000 ten gunste van een bestemmingsreserve voor extra personele inzet digitaal informatiebeheer;
- € 100.000 ten gunste van een bestemmingsreserve digitaal zichtbaar maken;
- € 162.648 ten gunste van de egalisatiereserve.

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

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>		saldo egalisatie-
resultaat in jaar:	4.858-	53.855-	26.092	162.648	<u>totaal afoming</u>	<u>reserve per 31/12</u>
afoming in jaar:						
2020	1.215-	13.464-	6.523	40.662	32.507	121.568-
2021		13.464-	6.523	40.662	33.721	87.847-
2022			6.523	40.662	47.185	40.662-
2023				40.662	40.662	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>		
	-	-	-	-		

13 Controleverklaring