

Gemeenteraad van Haarlem
Postbus 511
2003 PB HAARLEM

Datum: 31 mei 2013
Onderwerp: jaarrekening 2012
Uw kenmerk:
Ons kenmerk: Z-13-04308 / UIT-13-02818

Geachte leden van de Raad,

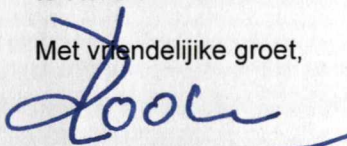
Volgens artikel 21, lid 1, van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum in Noord-Holland brengt het (algemeen) bestuur van het Noord-Hollands Archief jaarlijks aan de minister (van OCW) en de raden van de gemeenten (Haarlem en Velsen) voor 1 april een financieel verslag uit, dat vergezeld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

Bij deze bied ik u, namens het (algemeen) bestuur van het Noord-Holland Archief, de jaarrekening 2012 met de bijbehorende accountantsverklaring van het accountantskantoor Ernst&Young aan.

Dankzij een verhoging van de rijksbijdrage bedraagt het exploitatieresultaat over 2012 een positief saldo van € 346.352. Het bestuur van het Noord-Hollands Archief wil over de periode 2013-2016 per jaar € 75.000 uittrekken (dus in totaal € 300.000) voor het ontwikkelen van een virtuele studiezaal en een e-depot. Voor de realisatie van een dergelijk duurzaam digitaal depot (bestemd voor de verantwoorde en veilige opslag van digitale archieven) is een pilotproject ontwikkeld in samenspraak met de gemeente Haarlem, dat nationaal in de belangstelling staat. Het resterende bedrag ad € 46.352 wil het bestuur ten gunste van de egaliseringsreserve brengen.

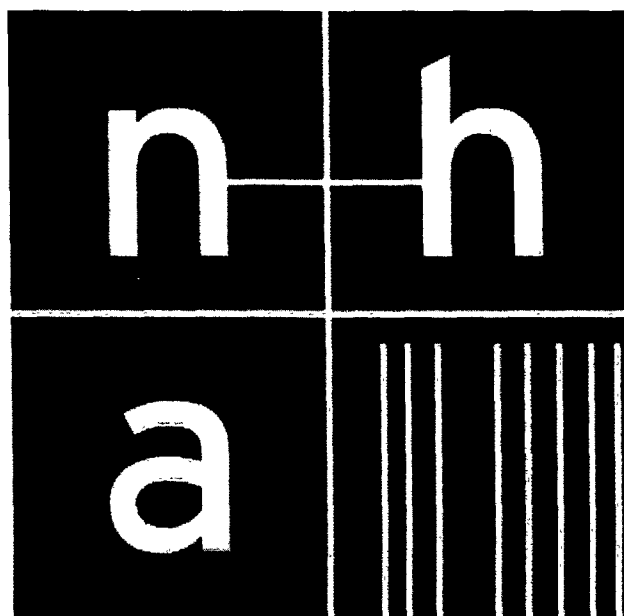
Wij verzoeken u op basis van voorgelegde stukken de definitieve bijdrage voor 2012 vast te stellen.

Met vriendelijke groet,



drs. Lieuwe Zoodsma
secretaris bestuur NHA

noord-hollands archief



JAARREKENING 2012

17 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 Dotatie/onttrekking eigen vermogen	8
4.4 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) en via 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 € 342.427. 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 € 19.693.

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.

Haarlem, 17 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	
	€	%	€	%	€	%
OPBRENGSTEN						
<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%	-	0,0%	432.582	8,0%
Totaal bijdrage overheid	4.936.088	90,0%	4.756.386	89,9%	4.852.686	89,7%
<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	-	-	-	-	-	-
Totaal overige opbrengsten	432.051	7,9%	444.431	8,4%	434.530	8,0%
Doorbelaste BTW	115.990	2,1%	90.000	1,7%	125.554	2,3%
TOTAAL OPBRENGSTEN	5.484.129	100,0%	5.290.817	100,0%	5.412.770	100,0%
KOSTEN						
<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%
Totaal personeelskosten	2.382.834	44,1%	2.329.600	43,5%	2.332.608	46,5%
<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%
Totaal materieel directe kosten	434.073	8,0%	344.053	6,4%	361.493	7,2%
<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%	439.660	8,8%
Afschrijvingskosten	105.416	2,0%	163.800	3,1%	113.961	2,3%
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%
Totaal materieel indirecte kosten	2.584.071	47,8%	2.685.964	50,1%	2.327.573	46,4%
TOTAAL KOSTEN	5.400.978	100,0%	5.359.617	100,0%	5.021.673	100,0%
Bedrijfsresultaat (opbrengsten-kosten)	83.151	1,5%	68.800	-1,3%	391.097	7,2%
Bijzondere baten (+) en lasten (-)	46.000	-0,8%	-	0,0%	-	0,0%
Resultaat voor bestemming	37.151		68.800		391.097	
Egalisatiereserve (afoming)	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)	-	0,0%	100.000	-1,9%	100.000	-1,8%
Totaal dotatie/onttrekking eigen vermogen	107.500		31.200		48.670	
EXPLOITATIERESULTAAT	144.651	2,6%	100.000	-1,9%	342.427	6,3%

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. Met name in het laatste kwartaal zijn enkele grote digitaliseringsprojecten afgerond (waaronder de digitalisering van de 'IJmuider Courant', voor ruim € 20.000 en het digitaliseren van prenten en tekeningen voor ruim € 11.000). Door beschikbare capaciteit bij het scanbedrijf zijn deze projecten eerder afgerond en eerder gefactureerd dan was voorzien.

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 € 322.000 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 € 50.000 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 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. Dit besluit betreft een wijziging in de begroting en is als zodanig verwerkt in zowel de begroting als de werkelijke cijfers.

4.4 Exploitatieresultaat

Het exploitatieresultaat bedraagt € 342.427. In hoofdstuk 8 is een voorstel geformuleerd voor de vorming van een bestemmingsreserve en een dotatie aan de egalisatiereserve.

5 Balans per 31 december 2012

Balans					
	31-12-2012	31-12-2011		31-12-2012	31-12-2011
Vaste activa			Eigen vermogen		
Materiële vaste activa	1.243.606	1.016.034	Egalisatiereserve	99.749	31.428
			Bestemmingsreserve	125.000	-
			Resultaat lopend boekjaar	342.427	144.651
Vlottende activa			Voorzieningen		
Vorderingen op openbare lichamen	485.614	142.951	Onderhoud gebouwen	-	89.209
Debiteuren	4.881	4.545	StAP	-	46.000
Overige activa	22.619	11.945			
Voorraden	6.824	-			
Liquide middelen	292.678	1.683.030	Langlopende leningen		
			Leningen Rabobank	865.478	912.482
			Vlottende passiva		
			Schulden aan openbare lichamen	49.434	234.505
			Crediteuren	255.040	1.182.090
			Overige passiva	319.094	218.140
Totaal activa	2.056.222	2.858.505	Totaal passiva	2.056.222	2.858.505

6 Toelichting op de balans

Vaste activa

	Inrichting kantoor/depot	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>				
Investerings	110.228	212.256	726	323.210
Desinvesteringen	-	-	-	-
Saldo	110.228	212.256	726	323.210
<u>Mutaties door afschrijvingen:</u>				
Afschrijvingen	69.933-	34.430-	9.598-	113.961-
<u>Stand per 31 december:</u>				
Aanschafwaarde	1.589.310	752.135	417.124	2.758.569
Cumulatieve afschrijvingen	594.133-	511.025-	409.805-	1.514.963-
Boekwaarde	995.177	241.109	7.319	1.243.606
nog te ontvangen facturen 31/12/12				-
				1.243.606
* 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

Vorderingen op openbare lichamen € 485.614

De vorderingen op openbare lichamen bestaan voor het grootste deel uit nog te ontvangen bijdragen van de gemeente Velsen (archiefbeheer en kapitaallasten tweede halfjaar), Provincie Noord-Holland en het Rijk.

Debiteuren € 4.881

Dit bedrag betreft diverse kleinere vorderingen. Per 11 maart 2013 zijn deze vorderingen betaald.

Overige activa € 22.619

Onder de post 'Overige activa' zijn opgenomen de vooruitbetaalde kosten die voor het grootste deel op januari 2013 betrekking hebben.

Vorraden

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

Liquide middelen

Bedragen in euro's.

	31 december 2012	31 december 2011
Kas	3.447	1.900
Bank	289.231 +	1.681.130 +
Totaal liquide middelen	292.678	1.683.030

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:	31.428	-	144.651	176.079
Mutaties:				
- dotatie bestemmingsreserve 2012		100.000		100.000
- afroning op egalisereserve	51.330-			51.330-
- winstbestemming 2011	119.651	25.000	144.651-	-
- resultaat 2012			342.427	342.427
Stand 31 december 2012:	99.749	125.000	342.427	567.176

Egalisereserve

	saldo 1-1-2009	2009	2010	2011	2012	
af te romen	92.717	21.685	6.526	119.651	342.427	
						saldo egalisereserve
						per 31-12
afroning in jaar:						totaal afroning
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	85.607	123.805
2014			1.726	29.913	85.607	117.246
2015				29.912	85.607	115.519
2016					85.606	85.606
	-	-	-	-	-	-

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 € 49.434

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. Met de Rijksgebouwendienst is afgesproken dat in de maand na beëindiging van de verbouwing een huurverhoging wordt doorgevoerd. Deze huurverhoging ad € 14.500 per maand is per 1 oktober 2012 ingegaan en dient op 31 december 2012 nog te worden betaald.

Crediteuren € 255.040

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 € 319.094

De post 'Overige passiva' bestaat uit:

- af te dragen loonheffing	€ 132.724 (betaald in januari)
- nog te ontvangen facturen	€ 56.780
- nog te betalen energiekosten	€ 54.000
- gelden E-depot	€ 39.488
- diverse kleinere schulden	€ 36.102

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.

In het najaar van 2012 is een bezoeker ongelukkig ten val gekomen op de binnenplaats van de Janskerk door het openzwaaien van de buitendeur. Zij heeft het Noord-Hollands Archief aansprakelijk gesteld voor geleden schade. Het Noord-Hollands Archief heeft geen aansprakelijkheid aanvaardt. De afwikkeling van deze claim is in handen gegeven van een advocaat. Het Noord-Hollands Archief beschikt over een bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering, mocht uit de juridische procedure aansprakelijkheid blijken dan is de verwachting dat eventuele kosten voldoende verzekerd zijn.

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.

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	€ 391.097
Bijzondere lasten	€ 0 -
Resultaat voor bestemming	€ 391.097
Egalisatiereserve afoming	€ 51.330 +
Bestemmingsreserve fotocollectie	€ 100.000 -
Exploitatierekening 2012 voordelig	€ 342.427

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 € 42.427 ten gunste van de egalisatiereserve te brengen.

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

	saldo 1-1-2009	2009	2010	2011	2012		saldo egalisatiereserve
af te romen	92.717	21.685	6.526	119.651	42.427		
						totaal afoming	per 31-12
afoming in jaar:							
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	142.176
2013		6.685	1.600	29.913	10.607	48.805	93.372
2014			1.726	29.913	10.607	42.246	51.126
2015				29.912	10.607	40.519	10.606
2016					10.606	10.606	-
	-	-	-	-	-		

9 Controleverklaring

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de exploitatierekening over 2012 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van de directie

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

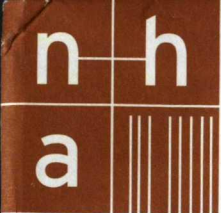
Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden en de van toepassing zijnde wet- en regelgeving waaronder de gemeenschappelijke regeling zoals aan ons bevestigd met de opdrachtbevestiging d.d. 8 juni 2012 en is vastgesteld door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden.

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves.



Noord-Hollands Archief Postbus 3006 2001 DA Haarlem

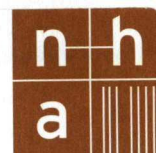


TPCPOST

€00188ct

#FM 87075
NEDERLAND

noord-hollands archief



Gemeenteraad van Haarlem
Postbus 511
2003 PB Haarlem

nha | Postbus 3006 2001 DA Haarlem