

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

Amsterdam, 2 april 2014

RE/ys/9HQC2J

Geachte heer Zoodtsma,

Hierbij ontvangt u een gewaarmerkt exemplaar van de balans en exploitatierekening 2013, alsmede één los exemplaar van onze hierbij afgegeven controleverklaring d.d. 2 april 2014.

Wij bevestigen u akkoord te gaan met het opnemen van deze controleverklaring in exemplaren van de jaarstukken 2013, die overeenkomen met het bijgevoegde gewaarmerkte exemplaar.

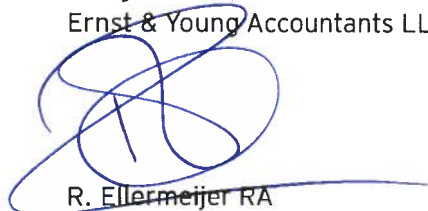
Wij hebben één exemplaar van de controleverklaring voorzien van een originele handtekening. Dit exemplaar is ten behoeve van uw eigen archief. De overige exemplaren van de controleverklaring zijn voorzien van de naam van onze accountantspraktijk en de naam van de accountant, echter zonder persoonlijke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

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

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

Een exemplaar van de jaarstukken dient te worden ondertekend door de directie en te worden aangeboden aan de bestuurder. Deze jaarrekening dient te worden vastgesteld door de directie en de vaststelling dient te worden genotuleerd.

Hoogachtend,
Ernst & Young Accountants LLP



R. Ellermeijer RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



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

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2013 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de exploitatierekening over 2013 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 2013 en is vastgesteld door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

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

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

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Deze goedkeuringstolerantie is vastgesteld door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland en aan ons bevestigd met de opdrachtbevestiging d.d. 8 oktober 2013.

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 2013 en van de baten en lasten over 2013 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

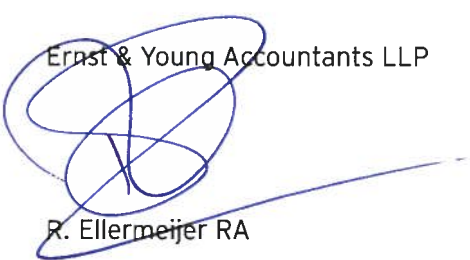
Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder de gemeenschappelijke regeling.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

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

Amsterdam, 2 april 2014

Ernst & Young Accountants LLP



R. Ellermeijer RA

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2013 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de exploitatierekening over 2013 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 2013 en is vastgesteld door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

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

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

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Deze goedkeuringstolerantie is vastgesteld door de directie van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland en aan ons bevestigd met de opdrachtbevestiging d.d. 8 oktober 2013.

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 2013 en van de baten en lasten over 2013 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 rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder de gemeenschappelijke regeling.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

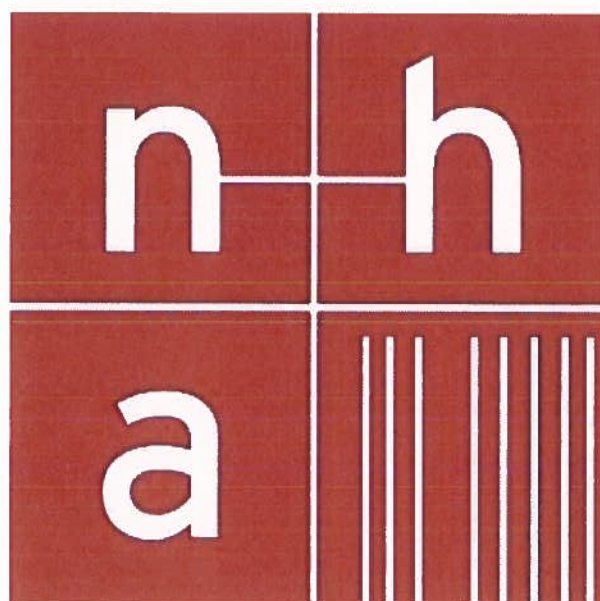
Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213, lid 3d Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Amsterdam, 2 april 2014

Ernst & Young Accountants LLP

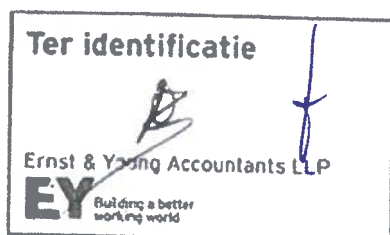
w.g. R. Ellermeijer RA

noord-hollands archief



J A A R R E K E N I N G 2 0 1 3

9 april 2014

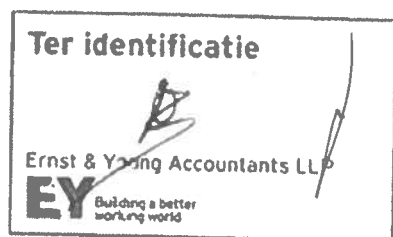


Jansstraat 40
2011 RX Haarlem

Kleine Houtweg 18
2012 CH Haarlem

Inhoudsopgave

I Jaarverslag.....	2
1 Inleiding.....	2
1.1 Algemeen.....	2
1.2 Resultaatontwikkeling 2013.....	2
2 Paragrafen.....	4
2.1 Weerstandsvermogen.....	4
2.2 Financiering	4
II Jaarrekening.....	5
3 Exploitatierekening 2013.....	5
4 Toelichting op de exploitatierekening 2013 in vergelijking met de begroting 2013.....	6
4.1 BTW.....	6
4.2 Opbrengsten	6
4.3 Kosten	7
4.3 Dotatie/onttrekking eigen vermogen.....	8
4.4 Exploitatieresultaat	8
5 Balans per 31 december 2013.....	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 2013 bezochten 13.015 mensen de Janskerk (het publiekscentrum van het Noord-Hollands Archief) voor tentoonstellingen, evenementen, rondleidingen, educatieve activiteiten of voor het gebouw zelf. In 2012 waren dat er 13.482.

Het bezoek aan de studiezalen daalde substantieel met 11,6 % naar 7.965 (2012: 9.008). In totaal komt daarmee het aantal bezoeken aan het Noord-Hollands Archief in 2013 op 20.980 (2012: 22.490).

Tenslotte werden ruim 2,1 miljoen bezoeken gebracht aan de websites waarop het Noord-Hollands Archief te vinden is (2012: ruim 560.000 bezoeken).

Het Noord-Hollands Archief heeft in 2013 316,15 (2012: 389,70) meter archieven verworven, onderverdeeld in 215,25 (2012: 351,85) strekkende meter van overheden en 100,90 (2012: 37,85) strekkende meter van particuliere organisaties en personen.

Het Noord-Hollands Archief heeft in 2013 2.008.000 objecten verworven voor de beeldcollectie door schenking, overbrenging of aankoop, waaronder 2.000.000 foto's van Fotopersburo De Boer. Daarnaast heeft de Stichting Provinciale Atlas Noord-Holland 60 objecten aan haar collectie toegevoegd, die beheerd wordt door het Noord-Hollands Archief. In 2013 werd de bibliotheek van het Noord-Hollands Archief uitgebreid met 333 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 2013 zijn 62 (2012: 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 451,85 (2012: 408,35) meter archieven toegankelijk gemaakt.

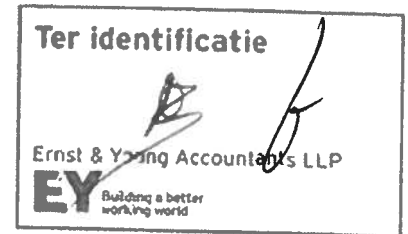
Er is net als voorgaande jaren sterk ingezet op het digitaliseren van archieven, beeldcollecties en de krantencollectie om hiermee het mogelijk te maken dat veelgevraagd en kwetsbaar materiaal aan een breed publiek beschikbaar komt.

1.2 Resultaatontwikkeling 2013

Het exploitatieresultaat over 2013 bedraagt een negatief saldo van € 22.916, begroot was 0.

De opbrengsten vielen € 69.846 hoger uit dan begroot, met name ten gevolge van een hogere bijdrage van het Rijk vanwege de indexatie over 2012 en 2013 die niet begroot wordt, een nieuw contract met de provincie Noord-Holland voor het beheer van de Provinciale Atlas en een archiefbewerkingsproject voor de gemeente Aalsmeer.

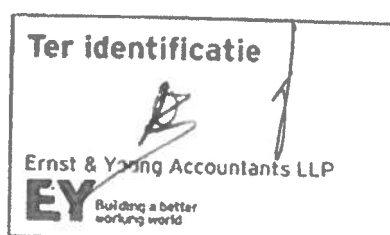
De kosten vielen € 103.368 hoger uit dan begroot, met name als gevolg van een voorziening voor de afvloeiing van personeel en hogere kosten voor ICT en telefonie. Voorts is een fotocollectie van Poppe de Boer aangekocht, waarvoor in 2012 een bestemmingsreserve is gecreëerd. Deze kosten zijn aan de bestemmingsreserve onttrokken.



Tot slot viel in 2013 de niet in de begroting opgenomen jaarlaag 2012 ad € 10.606 vrij uit de egalisatiereserve.

Lieuwe Zoodsma,
directeur

Haarlem, 9 april 2014



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.

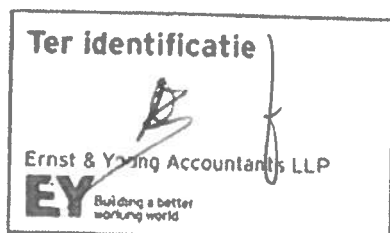
2.1 Weerstandsvermogen

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. Eind 2013 is een verbouwing gestart in het voorgebouw van het pand aan de Kleine Houtweg ten behoeve van de onderhuurder Stichting Hart. De verbouwing wordt begin 2014 afgerond en vanaf maart 2014 is Stichting Hart in het pand actief.

2.2 Financiering

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



II Jaarrekening

3 Exploitatierkening 2013

Ter identificatie



OPBRENGSTEN

Bijdragen deelnemers

	Rekening 2012		Begroting 2013		Rekening 2013
	€	%	€	%	€
Bijdrage Rijk	2.108.559	39,9%	2.067.704	39,4%	2.137.619
Verhoging luchtzuivering	29.315	0,6%	29.386	0,6%	-
Bijdrage gemeente Haarlem	1.770.193	33,5%	1.731.383	33,0%	1.734.729
Bijdrage Bibliotheek Haarlem e.o.	50.000	0,9%	50.000	1,0%	50.000
Bijdrage gemeente Velsen	194.713	3,7%	191.038	3,6%	191.635
Bijdrage gemeenten en waterschappen	267.325	5,1%	262.830	5,0%	278.022
Bijdrage provincie Noord-Holland	432.582	8,2%	432.582	8,2%	432.582
Totaal bijdrage overheid	4.852.686	91,8%	4.764.923	90,8%	4.824.587

Overige opbrengsten

	Rekening 2012		Begroting 2013		Rekening 2013
	€	%	€	%	€
Depotverhuur	181.350	3,4%	175.000	3,3%	149.455
Bijdragen derden in kapitaallasten	143.157	2,7%	143.055	2,7%	143.055
Overige opbrengsten	60.796	1,1%	75.000	1,4%	48.437
Dienstverlening	49.227	0,9%	39.500	0,8%	125.123
Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg	-	0,0%	50.000		26.667
Totaal overige opbrengsten	434.530	8,2%	482.555	9,2%	492.736

Doorbelaste BTW

TOTAAL OPBRENGSTEN

	5.287.216	100,0%	5.247.478	100,0%	5.317.324	100,0%
--	------------------	---------------	------------------	---------------	------------------	---------------

KOSTEN

Personeelskosten

	Rekening 2012		Begroting 2013		Rekening 2013
	€	%	€	%	€
Formatieve medewerkers	2.191.213	44,8%	2.240.559	42,4%	2.210.392
Niet-formatieve medewerkers	10.510	0,2%	10.600	0,2%	14.180
Bijkomende personeelskosten	119.478	2,4%	130.300	2,5%	162.807
Totaal personeelskosten	2.321.202	47,4%	2.381.459	45,1%	2.387.379

Materieel directe kosten

	Rekening 2012		Begroting 2013		Rekening 2013
	€	%	€	%	€
Collectiebeheer	60.174	1,2%	63.000	1,2%	68.754
Digitaal zichtbaar maken	172.583	3,5%	137.700	2,6%	160.347
Acquisitie	11.953	0,2%	28.200	0,5%	93.618
Dienstverlening	5.458	0,1%	10.900	0,2%	7.245
Educatie	39.178	0,8%	25.000	0,5%	32.549
Overige materiële kosten	20.467	0,4%	15.100	0,3%	17.256
PR & Communicatie	4.434	0,1%	13.700	0,3%	29.985
Totaal materieel directe kosten	314.247	6,4%	293.600	5,6%	409.755

Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)

	Rekening 2012		Begroting 2013		Rekening 2013
	€	%	€	%	€
Huisvestingskosten	1.677.890	34,3%	2.141.000	40,5%	2.145.188
Organisatiekosten	404.099	8,3%	255.017	4,8%	319.444
Afschrijvingskosten	113.961	2,3%	150.000	2,8%	150.838
Rentekosten	38.895	0,8%	50.000	0,9%	34.662
Facilitaire kosten	25.825	0,5%	14.600	0,3%	22.272
Totaal materieel indirecte kosten	2.260.671	46,2%	2.610.617	49,4%	2.672.405

TOTAAL KOSTEN

	4.896.120	100,0%	5.285.676	100,0%	5.469.539	100,0%
--	------------------	---------------	------------------	---------------	------------------	---------------

Bedrijfsresultaat (opbrengsten-kosten)

	391.097		38.198-		152.215-	
--	----------------	--	----------------	--	-----------------	--

Bijzondere baten (+) en lasten (-)

	-		-		-	
--	---	--	---	--	---	--

Resultaat voor bestemming

	391.097		38.198-		152.215-	
--	----------------	--	----------------	--	-----------------	--

Egalisatiereserve (afoming)

	51.330		38.198		48.805	
--	--------	--	--------	--	--------	--

Bestemmingsreserve educatie (toevoeging)

	-		25.000-		-	
--	---	--	---------	--	---	--

Bestemmingsreserve educatie (onttrekking)

	-		25.000		2.500	
--	---	--	--------	--	-------	--

Bestemmingsreserve fotocollectie (toevoeging)

	100.000-		-		-	
--	----------	--	---	--	---	--

Bestemmingsreserve fotocollectie (onttrekking)

					77.995	
--	--	--	--	--	--------	--

totaal dotatie/onttrekking eigen vermogen

	48.670-		38.198		129.299	
--	----------------	--	---------------	--	----------------	--

EXPLOITATIERESULTAAT

	342.427		-		22.916-	
--	----------------	--	----------	--	----------------	--

4 Toelichting op de exploitatierekening 2013 in vergelijking met de begroting 2013

4.1 BTW

Niet alle BTW die het Noord-Hollands Archief betaalt over ingekochte goederen en diensten kan van de belastingdienst worden teruggevorderd. In het verleden werd alle BTW in de resultatenrekening verantwoord en werd dat deel dat kon worden teruggevorderd als opbrengst 'doorbelaste BTW' in de resultatenrekening gepresenteerd en als vordering op de balans opgenomen. Dit betrof een handmatige exercitie.

Vanaf 2012 wordt alleen dat deel van de BTW als kosten in de resultatenrekening gepresenteerd, dat het Noord-Hollands Archief niet kan terugvorderen van de belastingdienst. Het deel dat wel kan worden teruggevorderd, is als vordering opgenomen op de balans. De betreffende boekingen vinden automatisch plaats via het boekhoudpakket.

De resultatenrekening 2012 die in deze jaarrekening gepresenteerd wordt, betreft de resultatenrekening exclusief de BTW die het Noord-Hollands Archief terugvordert van de belastingdienst.

4.2 Opbrengsten

Bijdrage Rijk

De bijdrage van het Rijk voor 2013 valt € 69.915 hoger uit dan begroot vanwege een niet-begrote indexatie voor de jaren 2012 (die ook doortelt in 2013) en 2013.

Verhoging luchtzuivering

Vanuit het verleden vergoedt de Rijksgebouwendienst de verhoging van de luchtzuiveringskosten (op jaarbasis € 29.000). Deze vergoeding is komen te vervallen, omdat deze dienst een nieuw contract heeft afgesloten dat lagere kosten met zich meebrengt. Daarom is deze extra compensatie niet meer nodig. De lagere opbrengst wordt gecompenseerd met lagere onderhoudskosten, zodat het vervallen van de vergoeding voor het NHA resultaat-neutraal is.

Bijdrage gemeente Haarlem/gemeente Velsen

De indexatie van het Rijk wordt ook toegepast op de bijdragen van de gemeenten Haarlem en Velsen.

Bijdrage gemeenten en waterschappen

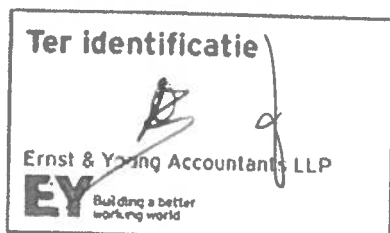
De bijdrage overige gemeenten en waterschappen is ruim € 15.000 hoger dan begroot door een stijging van het inwonertal van de verschillende gemeenten en de toename van het aantal meters archief dat wordt beheerd.

Depotverhuur

De opbrengsten uit depotverhuur zijn ruim € 25.000 lager dan begroot door het wegvallen van enkele huurders van depotruimte.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten vallen ruim € 26.000 lager uit dan begroot, onder meer door minder verhuur van de Commandeurszaal en door het wegvallen van de verhuur van kantoorruimte aan medewerkers van de gemeente Haarlem en de provincie Noord-Holland.



Dienstverlening

De opbrengst uit dienstverlening is ruim € 85.000 hoger dan begroot. Dit bedrag is het gevolg van een nieuw contract met de provincie Noord-Holland voor het beheer van de Provinciale Atlas (€ 40.000) en een archiefbewerkingsproject voor de gemeente Aalsmeer (€ 45.000).

Onderverhuur Kleine Houtweg

Het voorgebouw van het complex aan de Kleine Houtweg wordt sinds 1 november 2013 verhuurd aan de stichting Hart. Bij het opstellen van de begroting was uitgegaan van verhuur vanaf 1 juli 2013.

4.3 Kosten

Formatieve medewerkers

De uitgaven voor formatieve medewerkers vallen ruim € 115.000 lager uit dan begroot door het niet vervullen van enkele vacatures. Hier tegenover staan hoger dan begrote kosten voor inhuur van tijdelijk personeel ad € 24.000.

De totale vergoeding van de directeur van het Noord-Hollands Archief in het kader van de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector bedroeg in 2013 € 114.213,85. De vergoeding van de leden van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur was nihil.

In 2013 is een voorziening Personeel opgenomen ad € 61.500 voor de afvloeiing van personeel in 2014.

Bijkomende personeelskosten

De bijkomende personeelskosten zijn ruim € 32.000 hoger dan begroot door kosten voor woon-werkverkeer (foutieve inschatting begroting), opleidingskosten en een outplacementtraject.

Digitaal zichtbaar maken

Er is ruim € 22.000 meer uitgegeven dan begroot aan de digitalisering van prenten, tekeningen en kranten.

Acquisitie

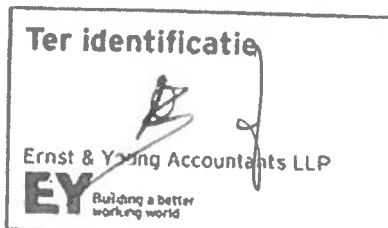
Aan de reguliere aanschaf van boeken en beeldmateriaal is ruim € 12.000 minder uitgegeven dan begroot. Wel is in 2013 de fotocollectie van Poppe de Boer aangekocht, waarvoor in 2012 een bestemmingsreserve is gecreëerd. Deze collectie wordt in 2014 verder gedigitaliseerd.

PR & Communicatie

In 2013 verscheen een nieuw meerjarenbeleidsplan voor het Noord-Hollands Archief en werd de huisstijl aangepast. Dit zorgde voor ruim € 16.000 hogere uitgaven dan begroot.

Organisatiekosten

De organisatiekosten zijn ruim € 64.000 hoger dan begroot. Dit is vooral het gevolg van hogere automatiseringskosten (€ 40.000) en hogere telefoniekosten (€ 16.000). Een contract met een nieuwe ICT-dienstverlener betekende weliswaar een forse vermindering van de ICT-kosten ten opzichte van 2012, maar er was rekening gehouden met een nog grotere besparing. De introductie van wifi op beide locaties zorgde voor extra kosten.



Rentekosten

De rentekosten vallen ruim € 15.000 lager uit dan begroot. Het afsluiten van een lening voor investeringen in de inrichting bleek niet nodig.

4.3 Dotatie/onttrekking eigen vermogen

Egalisatiereserve

De vrijval van de egalisatiereserve is € 10.000 hoger dan begroot en dit verschil betreft de vrijval van de jaarlaag 2012. Ten tijde van het opstellen van de begroting was het resultaat 2012 nog niet bekend en kon de jaarlaag 2012 niet berekend worden.

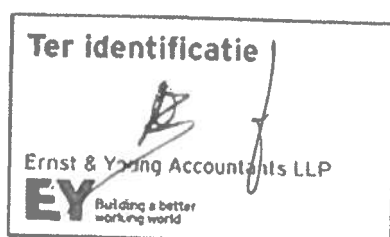
Bestemmingsreserve

In de begroting is een dotatie aan de bestemmingsreserve bestemd voor jeugdeducatie opgenomen. Deze dotatie heeft niet plaatsgevonden. Wel is aan de bestemmingsreserve 'Educatieve en erfgoedprojecten voor de jeugd' een bedrag van € 2.500 onttrokken als donatie aan een educatief project van Erfgoed Haarlem.

Aan de bestemmingsreserve 'Fotocollectie Poppe de Boer' is een bedrag van € 77.995 onttrokken voor de aankoop en digitalisering van de fotocollectie van Poppe de Boer.

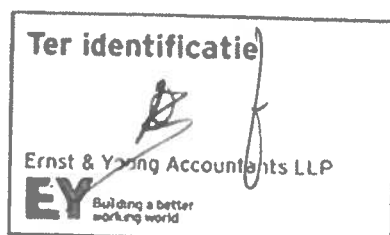
4.4 Exploitatieresultaat

Het exploitatieresultaat bedraagt -/- € 22.916. In hoofdstuk 8 is een voorstel geformuleerd ter dekking van dit resultaat.



5 Balans per 31 december 2013

Balans					
	31-12-2013	31-12-2012		31-12-2013	31-12-2012
Vaste activa			Eigen vermogen		
Materiële vaste activa	1.502.165	1.243.606	Egalisatiereserve	93.372	99.749
			Bestemmingsreserve	344.505	125.000
			Resultaat lopend boekjaar	22.916-	342.427
			Voorziening		
			Voorziening personeel	61.500	-
			Langlopende leningen		
			Leningen Rabobank	818.474	865.478
			Lening gemeente Haarlem	200.000	-
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Vorderingen op openbare lichamen	125.910	485.614	Schulden aan openbare lichamen	30.848	49.434
Debiteuren	11.533	4.881	Crediteuren	93.053	255.040
Overige activa	62.704	22.619	Overige passiva	529.371	319.094
Vorraden	-	6.824			
Liquide middelen	445.894	292.678			
Totaal activa	2.148.206	2.056.222	Totaal passiva	2.148.206	2.056.222



6 Toelichting op de balans

Vaste activa

	Inrichting kantoor/depot	ICT	Overige activa	Totaal
<u>Stand per 1 januari:</u>				
Aanschafwaarde	1.589.310	752.135	417.124	2.758.569
Cumulatieve afschrijvingen	594.133-	511.025-	409.805-	1.514.963-
Boekwaarde 31-12-2013	995.177	241.109	7.319	1.243.606
<u>Mutaties door aanschaffingen/afstotingen:</u>				
Investerings	157.808	46.807	-	204.615
Desinvesteringen	-	-	-	-
Saldo	157.808	46.807	-	204.615
<u>Mutaties door afschrijvingen:</u>				
Afschrijvingen	80.923-	64.895-	4.993-	150.811-
<u>Stand per 31 december:</u>				
Aanschafwaarde	1.747.118	798.941	417.124	2.963.183
Cumulatieve afschrijvingen	675.056-	575.920-	414.798-	1.665.774-
Boekwaarde	1.072.062	223.021	2.326	1.297.409
nog te ontvangen facturen 31/12/13 i.v.m. verbouwing Kleine Houtweg				204.756
				1.502.165

Vlottende activa

Vorderingen op openbare lichamen € 125.910

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

Debiteuren € 11.533

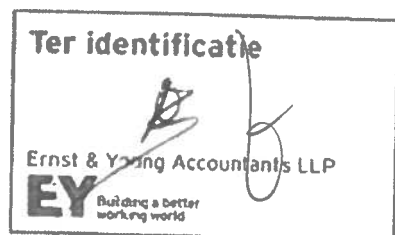
Dit bedrag betreft diverse kleinere vorderingen. Per 19 februari 2014 zijn deze vorderingen betaald.

Overige activa € 62.704

Onder de post 'Overige activa' zijn opgenomen de vooruitbetaalde kosten voor het jaar 2014 alsmede nog te ontvangen huur van Stichting Hart Haarlem.

Vorraden

De post voorraad betrof 300 boeken, uitgegeven door de ANWB. Deze boeken bleken onverkoopbaar en zijn als relatiegeschenk meegegeven aan bezoekers van diverse symposia.



Liquide middelen

Bedragen in euro's.

	31 december 2013	31 december 2012
Kas	1.736	3.447
Bank	444.158 +	289.231 +
Totaal liquide middelen	445.894	292.678

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

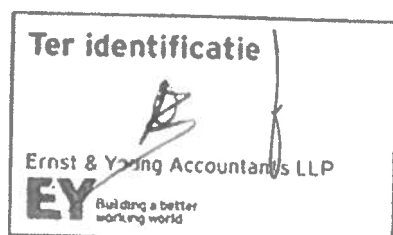
	Egalisatie- reserve	Bestemmings- reserve	Resultaat lopend boekjaar	Totaal 2013
Stand 1 januari 2013:	99.749	125.000	342.427	567.176
Mutaties:				
- onttrekking bestemmingsreserves 2013		80.495-		80.495-
- afoming op egalisatiereserve	48.805-			48.805-
- winstbestemming 2012	42.427	300.000	342.427-	-
- resultaat 2013			22.916-	22.916-
Stand 31 december 2013	93.372	344.505	22.916-	414.961

Egalisatiereserve

	saldo 1-1-2009	2009	2010	2011	2012		saldo egalisatiereserve totaal afoming per 31-12
resultaat in jaar:	92.717	21.685	6.526	119.651	42.427		
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 10.607
2016					10.606		10.606 0

Bestemmingsreserve

Opbouw	beginstand	gedoteerd	onttrokken	eindstand
2011 - educatieve en erfgoedprojecten voor de jeugd	25.000		2.500-	22.500
2012 - fotocollectie Poppe de Boer	100.000		77.995-	22.005
2013 - digitaliseringsprojecten	-	300.000		300.000
	125.000	300.000	80.495-	344.505



Toelichting:

2011 - Educatieve en erfgoedprojecten voor de jeugd

Momenteel wordt gewerkt aan het project 'Bron in zicht': een digitale leeromgeving voor leerlingen in het voortgezet onderwijs. Een donatie aan Erfgoed Haarlem is aan deze reserve onttrokken.

2012 - Fotocollectie Poppe de Boer

Dit project loopt. De fotocollectie is overgenomen en het resterende bedrag wordt gebruikt voor digitalisering van deze foto's. De uitgaven zijn als kosten in de resultatenrekening opgenomen en zijn aan de bestemmingsreserve onttrokken.

2012 - Digitaliseringsprojecten

De dotatie volgt uit de verdeling van het resultaat van 2012. De bestemming van deze reserve beslaat een periode van vier jaar. Concrete plannen worden momenteel ontwikkeld.

Voorziening

De voorziening personeel betreft een regeling met personeel dat in 2014 afvloeit.

Langlopende leningen

	Lening Rabobank 2006	Lening Rabobank 2007	Lening gemeente Haarlem 2013	Totaal
Stand 1 januari 2013:	651.000	214.478	-	865.478
kortlopend deel - afgelost	36.000	11.004	-	47.004
langlopend deel	615.000	203.474	200.000	1.018.474
Stand 31 december 2013:	615.000	203.474	200.000	1.018.474
kortlopend deel 2014:	36.000	11.004	20.000	47.004

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

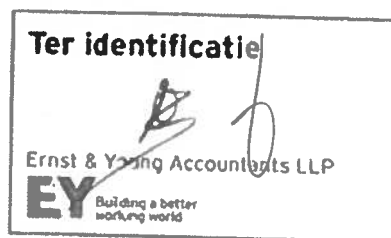
De lening uit 2007 heeft een hoofdsom van € 275.000. Er wordt in 25 jaar afgelost tegen een vast rentepercentage van 5,1%.

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

Vlottende passiva

Schulden aan openbare lichamen € 30.848

De Rijksgebouwendienst brengt nog een bedrag voor luchtzuiveringsgelden 2013 in rekening. Voorts dient de salarisverwerking over het vierde kwartaal nog aan de gemeente Haarlem te worden betaald.



Crediteuren € 93.053

De crediteuren hebben een looptijd korter dan een jaar. Per 13 februari 2014 zijn alle crediteuren die in bovenstaand bedrag zijn opgenomen, betaald.

Overige passiva € 529.371

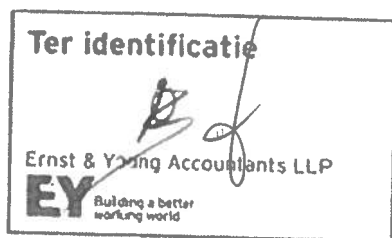
De post 'Overige passiva' bestaat uit:

- af te dragen loonheffing	€ 140.041 (betaald in januari)
- nog te ontvangen facturen	€ 235.672
- nog te betalen energiekosten	€ 63.000
- lopende subsidies	€ 54.467
- diverse kleinere schulden	€ 36.191

Niet uit de balans blijvende 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 € 1.886 over de periode 1 januari tot en met 30 april 2014.

Inmiddels is een nieuw leasecontract getekend ter waarde van € 16.116. De looptijd bedraagt vier jaar en het contract gaat in op 1 mei 2014.



III Overige gegevens

7 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde of vervaardigingwaarde en verminderd met de afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde.

De afschrijvingspercentages zijn:

- Inventaris 2,5% - 20%;
- Machines, apparaten en installaties 5,0% - 20%

Vorderingen

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

Overlopende activa en netto vlottende schulden

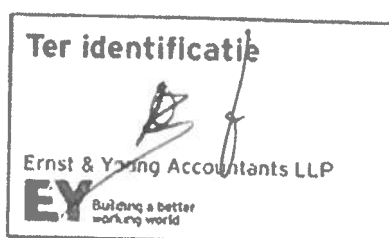
Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

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

Resultaatbepaling

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



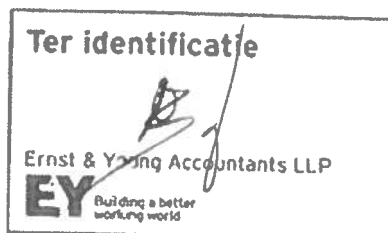
8 Bestemming van het exploitatieresultaat

Nadelig bedrijfsresultaat 2013	-/- € 152.215
Bijzondere baten/lasten	€ 0 -
Resultaat voor bestemming	-/- € 152.215
Egalisatiereserve afoming	€ 48.805
Bestemmingsreserve: onttrekking fotocollectie	€ 77.994
Bestemmingsreserve: donatie Erfgoed Haarlem	€ 2.500 +
Nadelig exploitatieresultaat 2013	-/- € 22.916

Aan het bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland wordt voorgesteld om het bedrag van -/- € 22.916 ten laste van de egalisatiereserve te brengen. Omdat nu een negatief resultaat aan de egalisatiereserve wordt toegevoegd, is het voorstel om dit resultaat in de komende drie jaar te verrekenen. Zo wordt voorkomen dat in 2017 een negatieve egalisatiereserve ontstaat.

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

	saldo 1-1-2009	2009	2010	2011	2012	2013	saldo egalisatiereserve	
resultaat in jaar:	92.717	21.685	6.526	119.651	42.427	22.916-	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	70.456
2014			1.726	29.913	10.607	7.639-	42.246	35.849
2015				29.912	10.607	7.639-	40.519	2.968
2016					10.606	7.639-	10.606	0-
2017							-	0-
	-	-	-	-	-	-		



9 Controleverklaring

