



Herziene begroting 2022

Meerjaren- begroting 2023 - 2026

Bestuurs-
vergadering

22 april 2022

Inhoudsopgave

1. Beleidsbegroting 2022

1.1 Programmaplan 2022

1.2 De paragrafen

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen

2. Financiële begroting 2022

2.1 Overzicht van baten en lasten

2.2 Toelichting op overzicht van baten en lasten

2.3 Uiteenzetting en toelichting van de financiële positie

3. Meerjarenraming en toelichting

3.1 Geprognosticeerde raming van baten en lasten 2023 – 2025

3.2 Geprognosticeerde begin- en eindbalans 2023 – 2025



Beleids- begroting

Bestuurs-
vergadering

22 april 2022

1.1 Programmaplan 2022

De richtlijnen van het BBV schrijven voor dat gewerkt wordt met programma's, die gedefinieerd worden als 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, dat hieronder verder wordt toegelicht.

■ Wat willen we bereiken?

Het Noord-Hollands Archief helpt organisaties om hun informatie toegankelijk en betrouwbaar te houden en helpt mensen om meer te weten te komen over hun eigen geschiedenis en die van de provincie Noord-Holland en de regio's Kennemerland en Amstel- en Meerlanden.

Het NHA is een toekomstbestendige culturele en democratische basisvoorziening in Haarlem. Als **publiekscentrum** zijn we een culturele hotspot waar geschiedenis leeft en beleefd kan worden en waar alle inwoners van de provincie een stukje van hun eigen geschiedenis kunnen terugvinden. Als **collectiecentrum** zorgen we dat onze collectie houdbaar, bruikbaar en zichtbaar is. Dankzij de goede kwaliteit en de laagdrempelige online beschikbaarheid van grote hoeveelheden collectiedata is de collectie optimaal te benutten voor allerlei soorten onderzoek. De innovatieve datatoepassingen die we helpen ontwikkelen, leveren verrassende geschiedverhalen en nieuwe inzichten op.

Als **expertisecentrum** staan we de aangesloten overheidsorganisaties terzijde bij het verantwoord inrichten van hun informatiebeheer ten behoeve van de democratische verantwoording en de bedrijfsvoering. We werken, zo mogelijk met andere archief- en erfgoedinstellingen in de provincie, aan innovaties waar onze overheidspartners en ons publiek baat bij hebben.

■ Wat gaan we daarvoor doen?

In het meerjarenbeleidsplan 2021-2024 van het Noord-Hollands Archief zijn aan de hand van vier pijlers beschreven welke doelstellingen het Noord-Hollands Archief zichzelf voor deze periode heeft gesteld. Hieronder wordt toegelicht op welke manier daar in 2022 invulling aan wordt gegeven:

Bronnen veiligstellen

- Het NHA houdt doorlopend toezicht en geeft advies over de archiefvorming, door bij de archiefvormers een (beknpte of uitgebreide) jaarlijkse inspectie uit te voeren.
- Met alle aangesloten overheidsorganisaties worden in 2022 werkplannen

afgesteld ter voorbereiding op archiefoverdrachten.

- In 2022 worden delen van de archieven van de gemeenten Haarlemmermeer, Beverwijk, Haarlem en Zandvoort toegankelijk gemaakt, evenals een aantal particuliere archieven, namelijk familiearchief Barnaart, de archieven van de Kruisvereniging Haarlem, prof. Böttcher en het Kennemer Lyceum.
- Er worden in 2022 een aantal dossiers gereed gemaakt voor digitalisering, namelijk de bouwdossiers van de gemeente Haarlem, voormalige gemeente Schoten en voormalige gemeente Haarlemmerliede/ Spaarnwoude en het archief van de abdij van Egmond en het Provinciaal Bestuur Noord-Holland.

Meer mogelijk maken met data

- Het digitaliseren en online beschikbaar maken van en deel van de archieven van de Burgerlijke Stand (de overlijdens 1961-1970) door middel van het project "Vele Handen", waarbij samengewerkt wordt met online vrijwilligers
- Het digitaliseren van een deel van de archieven van de Burgerlijke Stand; geboorten 1913-1922 en de oudste bouwdossiers van de Gemeente Haarlem
- In 2022 is de collectie Fotopersbureau De Boer online beschikbaar en doorzoekbaar met beeldherkenning

Publiek faciliteren en enthousiasmeren

- Het Noord-Hollands Archief organiseert in 2022 minimaal twee tentoonstellingen in de Janskerk.
- In 2022 zullen minimaal 45 groepen leerlingen het Noord-Hollands Archief bezoeken voor een educatief programma.
- De educatieve website Geschiedenislokaal023.nl zal worden verrijkt met bronnen over Velsen en Haarlemmermeer.
- Door het uitvoeren van een landelijke enquête heeft het NHA in 2022 een op klantonderzoek gebaseerd inzicht in de wensen en behoeften van de actieve gebruikers van de collectie en de (potentiële) bezoekers van de tentoonstellingen en activiteiten.
- Om de service van het digitaliseren van archiefstukken en collectieonderdelen op aanvraag verder uit te breiden wordt er in 2022 additionele scanapparatuur beschikbaar gesteld en worden er (extra) medewerkers via Spaarnewerkt ingezet om deze service te verlenen.

1.1 Programmaplan 2022

Publiek faciliteren en enthousiasmeren (vervolg)

- De overgang van fysiek naar digitaal archief is een grote stap. Dit geldt voor de bij het NHA aangesloten overheden, maar ook voor particulieren. In de toekomst zullen hun digitale archieven in het digitale depot terechtkomen. Om de ontwikkeling, het proces, de kansen voor de toekomst en wat digitaal informatiebeheer voor ons in de toekomst kan betekenen, voor zakelijke contacten, onze aangesloten overheids-organisaties, het brede publiek en voor de jongere generaties duidelijk te maken, wordt er gewerkt aan een interactieve tentoonstelling in de Commandeurszaal

Organisatie blijven ontwikkelen

- De organisatiegids komt tot stand in MotionOnboard, een uitbreiding van het e-hrm systeem. Het NHA realiseert hiermee dat alle communicatie naar de medewerker in dienst via het digitale personeelsdossier vanuit de bron personeelsinformatiesysteem wordt gemaakt, ondertekend, verzonden en gearhiveerd.
- Voor het programma digitale informatiebeheer is er in 2022 geen verdere formatie uitbreiding meer nodig. Er wordt naast de huidige formatie gewerkt met flexibele inzet die is gerealiseerd met lopende contracten.
- We zetten in op kennis en vaardigheid van onze medewerkers. Van training on the job tot opleiding. In 2022 is een strategisch opleidingsplan gerealiseerd en zijn de doelen helder.
- NHA geeft invulling aan het vitaliteitsbeleid door een vitaliteitsbudget in te zetten, en het generatiepact wordt structureel (advies AB 22 april 2022).

1.1 Programmaplan 2022

▪ Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de geraamde baten en lasten voor het programma “beheren en beschikbaar stellen van archieven” gespecificeerd, waarbij de overhead apart is benoemd. Algemene dekkingsmiddelen en vennootschapsbelasting zijn niet van toepassing.

Raming van baten en lasten	Herziene begroting 2022		
	Lasten	Baten	Saldo
Programma's			
Het beheren en beschikbaar stellen van archieven	6.031.422	8.282.477	2.251.055
Bestuur en ondersteuning			
Overhead	2.224.149	-	-2.224.149
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	8.255.571	8.282.477	26.906

Topics programma

Kaderstellende documenten:

- Archiefwet

Verbonden partijen:

- Geen

Beleidsindicatoren:

- Niet-sporters

Investerings:

- Zie investeringsbegroting

Risico's:

- Zie paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Reserves en voorzieningen:

- Bestemmingsreserve groot onderhoud Kleine Houtweg
- Bestemmingsreserve achterstallig onderhoud Kleine Houtweg
- Bestemmingsreserve “digitaal zichtbaar maken”
- Bestemmingsreserve Collectiebeheer
- Bestemmingsreserve filmexperience over digitalisering

1.2 De paragrafen

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De paragraaf weerstandsvermogen en risicomanagement gaat over de risico's die uitvoering van het gevoerde beleid met zich meebrengt. Deze paragraaf geeft inzicht in de beoordeling van de relatie tussen benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit (het weerstandsvermogen) en de voor het NHA relevante, voorgeschreven kengetallen (liquiditeitsratio, solvabiliteits-ratio, netto schuldquote en structurele exploitatieruimte). 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.

Weerstandsvermogen

Het Noord-Hollands Archief wil over voldoende middelen beschikken om onvoorziene gebeurtenissen op te vangen, zonder genoodzaakt te zijn om direct in te grijpen in de begroting en het gevoerde beleid.

De risico's van onverwacht hoge uitgaven worden als beperkt aangemerkt. Het Noord-Hollands Archief heeft vooral te maken met reguliere kosten die vooraf te ramen zijn, zoals personeelskosten, huisvestingskosten en kosten voor ICT. In 2024 treedt echter het Rijk uit de gemeenschappelijke regeling, waardoor er een risico ontstaat op verminderde opbrengsten. Daarom is er een voorstel ter goedkeuring aan het bestuur voorgelegd om een bedrag van € 263.770 uit de resultaatsbestemming van 2021 te reserveren voor het opbouwen van weerstandscapaciteit.

Het financiële risico van de uittreding is in kaart gebracht en er is een inschatting gemaakt van de kans dat dit risico zicht voordoet.

Risico	Bedrag	Kans	Risico
(Gedeeltelijk) wegvallen van bijdrage vanuit het Rijk bij uittreding uit de gemeenschappelijke regeling	2.413.825	15%	362.074

De weerstandsratio wordt berekend door het totale risico te delen door de beschikbare weerstandscapaciteit. Op basis van de beschikbare weerstandscapaciteit van € 263.770 en een bedrag van € 362.074 aan risico komt de weerstandsratio in de begroting 2022 uit op 0,73.

	Jaarrekening 2021	Herziene begroting 2022
Liquiditeitsratio	2,4	2,2
Solvabiliteitsratio	53%	55%
Netto schuldquote	-3,4%	-2,3%
Structurele exploitatieruimte	2,6%	-1,4%

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. De liquiditeitsratio van de herziene begroting daalt met 0,2 ten opzichte van 2021, maar is met 2,2 nog steeds relatief hoog.

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. In de herziene begroting stijgt de solvabiliteitsratio verder, door de toename van het eigen vermogen.

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 daalt ten opzichte van 2021, mate name door de hogere baten die in 2022 zullen worden ontvangen.

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. In 2022 is deze negatiever ten opzichte van 2021, met name omdat het gerealiseerde saldo van baten en lasten daalt ten opzichte van 2021.

1.2 De paragrafen

2. 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. Voor 2022 staat er voor € 13.550 aan investeringen in onderhoud gepland en voor € 7.900 aan investeringen voor inrichting.

Kleine Houtweg 18

Per 1 januari 2019 wordt het groot onderhoud aan het pand Kleine Houtweg door de huurder zelf, het Noord-Hollands Archief, gedaan. Er wordt sinds 2019 een bestemmingsreserve opgebouwd van € 200.000 per jaar voor groot onderhoud aan de Kleine Houtweg. Daarnaast is er in april 2020 door het bestuur besloten om vanuit de resultaatsbestemming van 2019 voorzichtigheidshalve eenmalig additioneel € 100.000 te doteren aan deze bestemmingsreserve, omdat er op dat moment nog geen meerjaren onderhoudsplan was voor 2020 tot en met 2029. Voor 2022 is er een bedrag van € 256.800 aan investeringen gepland voor het pand aan de Kleine Houtweg, waarvan een groot deel onderhoud betreft.

In november 2020 is het geactualiseerde meerjarig onderhouds- en investeringsplan (MOIP) ontvangen, waarin wordt bevestigd dat een kostenraming van gemiddeld € 200.000 per jaar reëel is. Verder heeft het Noord-Hollands archief in 2019 eenmalig een bedrag van € 762.000 ontvangen voor achterstallig onderhoud t/m 2018. Dat bedrag, verminderd met de in 2019 uitgevoerde schilderwerken, is conform bestuursbesluit in 2020 opgenomen in een bestemmingsreserve voor achterstallig onderhoud. 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.

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 bij de Rabobank. Op deze leningen wordt ieder jaar afgelost en wordt rente betaald. In de begroting en liquiditeitsplanning wordt hiermee rekening gehouden. Naast de huidige langlopende leningen is er op dit moment geen additionele financieringsbehoefte bij het Noord-Hollands Archief.

4. Bedrijfsvoering

Met ingang van 2022 is de structurele bijdrage aan het Noord-Hollands Archief voor de verdere ontwikkeling van het e-Depot voor de rijkscollecties komen te vervallen. Er is echter een transitieperiode van 5 jaar, waarbij het NHA in 2022 nog eenmalig € 100.000 ontvangt voor aanloopkosten e-depot, en een vaste overbruggingstoelage van € 50.000 gedurende 5 jaar. Verder ontvangen de RHC's gezamenlijk in 2022 een bedrag van € 100.000 voor de gezamenlijke ontwikkeling van producten en diensten. Daarvan is € 9.091 toegevoegd aan de begroting van het NHA.

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 en een aantal overige overheidsorganisaties is een aanvullende dienstverleningsovereenkomst afgesloten voor het digitaal informatiebeheer op basis van het aantal inwoners. Op dit moment wordt er nog met de omgevingsdienst IJmond gesproken over een overeenkomst. Deze nieuwe inkomstenstroom is nodig voor extra personele inzet voor de ontwikkeling en uitvoering van digitaal informatiebeheer.

5. Verbonden partijen

In 2020 heeft het Noord-Hollands Archief zich aangesloten bij de organisatie READ-COOP, gevestigd te Innsbruck in Oostenrijk, die zich richt op de toegang tot archiefdocumenten met de ondersteuning van de allernieuwste technologie. Door het kopen van aandelen ter waarde van € 5.000 krijgt het NHA toegang tot het platform, netwerk en de technologie. Verder heeft het Noord-Hollands Archief niet de intentie om enige vorm van verbintenis aan te gaan met een andere partij.



Financiële begroting

Bestuurs-
vergadering

22 april 2022

2.1 Overzicht van baten en lasten 2022

Raming van baten en lasten	Jaarrekening 2021			Begroting 2022			Herziene begroting 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's									
Het beheren en beschikbaar stellen van archieven	5.539.375	7.874.845	2.335.470	5.748.616	7.805.686	2.057.070	6.031.422	8.282.477	2.251.055
Bestuur en ondersteuning									
Overhead	1.999.582	-	-1.999.582	1.955.955	-	-1.955.955	2.224.149	-	-2.224.149
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	7.538.957	7.874.845	335.888	7.704.571	7.805.686	101.115	8.255.571	8.282.477	26.906
Mutaties reserves	Jaarrekening 2021			Begroting 2022			Herziene begroting 2022		
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo	Toevoeging	Onttrekking	Saldo	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Mutaties reserves									
Egalisatiereserve		57.921	57.921		58.885	58.885		71.385	71.385
Bestemmingsreserve - groot onderhoud Kleine Houtweg	200.000	821	-199.179	200.000	40.000	-160.000	200.000	24.713	-175.287
Bestemmingsreserve - extra inzet personeel digitaal informatiebeheer		59.375	59.375			-			-
Bestemmingsreserve - digitaal zichtbaar maken		8.140	8.140			-		28.621	28.621
Bestemmingsreserve - tentoonstelling vrouwen in verzet		50.000	50.000			-			-
Bestemmingsreserve - collectiebeheer								15.000	15.000
Bestemmingsreserve - filmexperience digitalisering								33.375	33.375
Totaal mutaties reserves	200.000	176.257	-23.743	200.000	98.885	-101.115	200.000	173.094	-26.906
Gerealiseerd resultaat	7.738.957	8.051.101	312.145	7.904.571	7.904.571	-	8.455.571	8.455.571	-

2.1 Toelichting overzicht van baten en lasten

Noord-Holland Archief	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
GEREALISEERDE BATEN							
Bijdragen deelnemers in de gemeenschappelijke regeling	5.321.461	5.179.349	5.429.560	5.342.549	5.365.181	5.388.385	5.412.169
Bijdragen overige overheidsorganisaties	2.099.446	2.348.737	2.505.917	2.505.917	2.505.917	2.505.917	2.505.917
Totaal baten overheid	7.420.906	7.528.086	7.935.477	7.848.466	7.871.098	7.894.302	7.918.086
Overige baten	453.938	277.600	347.000	267.000	247.000	247.000	247.000
TOTAAL GEREALISEERDE BATEN	7.874.845	7.805.686	8.282.477	8.115.466	8.118.098	8.141.302	8.165.086
GEREALISEERDE LASTEN							
Personeelskosten	4.023.931	4.501.235	4.682.973	4.606.058	4.568.028	4.567.032	4.590.816
Materieel directe kosten	1.078.001	897.000	1.040.696	867.000	867.000	867.000	867.000
Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)	2.437.024	2.306.336	2.531.902	2.551.983	2.571.983	2.591.983	2.611.983
TOTAAL GEREALISEERDE LASTEN	7.538.957	7.704.571	8.255.571	8.025.041	8.007.011	8.026.015	8.069.799
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-
GEREALISEERD SALDO VAN BATEN EN LASTEN	335.888	101.115	26.906	90.425	111.087	115.287	95.287
Egalisatiereserve (dotatie/onttrekking)	57.921	58.885	71.385	64.862	24.200	-	-
Bestemmingsreserve - dotatie groot onderhoud	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Bestemmingsreserve - onttrekking groot onderhoud	821	40.000	24.713	44.713	64.713	84.713	104.713
Bestemmingsreserve - onttrekking resultaat 2019	67.515	-	28.621	-	-	-	-
Bestemmingsreserve - onttrekking tentoonstelling "Vrouwen in verzet"	50.000	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve - onttrekking film digitalisering NHA	-	-	15.000	-	-	-	-
Bestemmingsreserves - onttrekking projecten collectiebeheer	-	-	33.375	-	-	-	-
TOTAAL MUTATIES RESERVES	-23.743	-101.115	-26.906	-90.425	-111.087	-115.287	-95.287
GEREALISEERD RESULTAAT	312.145	-	-	-	-	-	-

2.1 Toelichting baten

Baten programma "beheren en beschikbaar stellen van archieven"	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
<i>Bijdragen deelnemers in de gemeenschappelijke regeling</i>							
Bijdrage Rijk voor huisvesting en exploitatie	2.363.825	2.313.127	2.363.825	2.363.825	2.363.825	2.363.825	2.363.825
Bijdrage Rijk voor Digitale Taken Rijkscollecties	178.785	-	159.091	50.000	50.000	50.000	50.000
Bijdrage gemeente Haarlem voor huisvesting en exploitatie	2.104.560	2.126.103	2.151.950	2.174.030	2.196.662	2.219.866	2.243.650
Bijdrage gemeente Haarlem voor digitaal informatiebeheer	185.838	232.000	238.022	238.022	238.022	238.022	238.022
Bijdrage gemeente Velsen voor exploitatie	296.448	296.448	302.613	302.613	302.613	302.613	302.613
Bijdrage gemeente Velsen voor digitaal informatiebeheer	78.436	98.103	100.491	100.491	100.491	100.491	100.491
Bijdrage beheer Oude Boekerij en Bijzondere Collecties	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Bijdrage medewerkers Oude Boekerij en Bijzondere Collecties	93.568	93.568	93.568	93.568	93.568	93.568	93.568
Totaal deelnemers in de gemeenschappelijke regeling	5.321.461	5.179.349	5.429.560	5.342.549	5.365.181	5.388.385	5.412.169
<i>Bijdragen overige overheidsorganisaties</i>							
Bijdrage gemeenten, waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en omgevingsdiensten	774.596	948.690	1.024.725	1.024.725	1.024.725	1.024.725	1.024.725
Bijdrage gemeenten, waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en omgevingsdiensten voor digitaal	467.157	489.798	563.973	563.973	563.973	563.973	563.973
Bijdrage provincie Noord-Holland	705.654	720.653	721.411	721.411	721.411	721.411	721.411
Bijdrage provincie Noord-Holland voor digitaal informatiebeheer	152.039	189.596	195.808	195.808	195.808	195.808	195.808
Totaal overige overheidsorganisaties	2.099.446	2.348.737	2.505.917	2.505.917	2.505.917	2.505.917	2.505.917
Totaal baten overheid	7.420.906	7.528.086	7.935.477	7.848.466	7.871.098	7.894.302	7.918.086
<i>Overige opbrengsten</i>							
Depotverhuur	73.974	30.000	55.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Overige opbrengsten	11.313	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Dienstverlening	9.020	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg	211.778	212.600	212.000	212.000	192.000	192.000	192.000
Projectopbrengsten/bijdragen	147.853	-	45.000	-	-	-	-
Totaal overige baten	453.938	277.600	347.000	267.000	247.000	247.000	247.000
TOTAAL BATEN	7.874.845	7.805.686	8.282.477	8.115.466	8.118.098	8.141.302	8.165.086

2.1 Toelichting baten

Bijdragen deelnemers in de gemeenschappelijke regeling

De uitkomsten van de jaarrekening 2021 geven aanleiding om de begroting voor 2022 te herzien. De wijzigingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2022 worden hieronder puntsgewijs toegelicht.

Bijdrage Rijk voor huisvesting en exploitatie

De bijdrage van het Rijk voor huisvesting en exploitatie is gebaseerd op de brief 'Bevoorschotting 2022' van het Nationaal Archief d.d. 21 januari 2022. De verhoging van de bijdrage ten opzichte van het oorspronkelijk begrote bedrag is het gevolg van indexering.

Bijdrage Rijk voor digitale taken Rijkscollecties

De structurele bijdrage van het Rijk voor digitale taken is per 2022 komen te vervallen. Er is echter een transitieperiode van 5 jaar, waarbij het NHA in 2022 nog eenmalig € 100.000 ontvangt voor aanloopkosten e-depot, en een vaste overbruggingstoelage van € 50.000 gedurende 5 jaar. Verder ontvangen de RHC's gezamenlijk in 2022 een bedrag van € 100.000 voor de gezamenlijke ontwikkeling van producten en diensten. Daarvan is € 9.091 toegevoegd aan de begroting van het NHA.

Bijdrage gemeente Haarlem voor huisvesting en exploitatie

De bijdrage van de gemeente Haarlem voor huisvesting en exploitatie is gebaseerd op de brief 'Besluit bijdrage 2022' d.d. 1 december 2021, vermeerderd met de door het Rijk vastgestelde indexering 2021 die conform de Gemeenschappelijke Regeling wordt doorberekend aan de overige partners Haarlem en Velsen.

Bijdrage gemeente Haarlem voor digitaal informatiebeheer

Sinds 2019 betaalt de gemeente Haarlem een separaat bedrag voor digitaal informatiebeheer, in de vorm van een vast bedrag per inwoner. Met ingang van 2022 is de korting voor 2019 t/m 2021 was overeengekomen, vervallen. De lichte stijging van het bedrag in de herziene begroting is het gevolg van het gestegen inwonertal en de indexering van het bedrag per inwoner met 2,7% op basis van de Consumenten Prijs Index (CPI) 2021.

Bijdrage gemeente Velsen voor exploitatie

De bijdrage van de gemeente Velsen voor exploitatie is gebaseerd op de bijdrage voor 2021, vermeerderd met de door het Rijk vastgestelde indexering 2021 die conform de Gemeenschappelijke Regeling wordt doorberekend aan de overige partners Haarlem en Velsen.

Bijdrage gemeente Velsen voor digitaal informatiebeheer

Sinds 2019 betaalt de gemeente Velsen een separaat bedrag voor digitaal informatiebeheer, in de vorm van een vast bedrag per inwoner. Met ingang van 2022

is de korting voor 2019 t/m 2021 was overeengekomen, vervallen. De lichte stijging van het bedrag in de herziene begroting is het gevolg van het gestegen inwonertal en de indexering van het bedrag per inwoner met 2,7% op basis van de Consumenten Prijs Index (CPI) 2021.

Bijdragen overige overheidsinstanties

Bijdrage gemeenten, waterschappen, gemeenschappelijke regelingen en omgevingsdiensten

De stijging van het bedrag in de herziene begroting is het gevolg van de indexering van het bedrag per inwoner met 2.7% op basis van de Consumenten Prijs Index (CPI) 2021. Daarnaast zijn de bijdragen van de Veiligheidsregio Kennemerland, Cocensus en de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied definitief vastgesteld.

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

Sinds 2019 betalen de aangesloten gemeenten en overige overheidsorganisaties een separaat bedrag voor digitaal informatiebeheer gebaseerd op het aantal inwoners. Met ingang van 2022 is de korting voor 2019 t/m 2021 was overeengekomen, vervallen.

Bijdrage provincie Noord-Holland

De bijdrage van de provincie Noord-Holland omvat een bedrag voor het beheer en de beschikbaarstelling van analoge archieven, een bedrag voor het beheer van de Provinciale Atlas-Noord-Holland, een bedrag voor de aankoop van beeldmateriaal voor deze historisch-topografische collectie (inclusief een foto-opdracht), een bedrag voor het organiseren van tentoonstellingen met de Provinciale Atlas, een bedrag voor het digitale verhalenplatform Oneindig Noord-Holland en een bedrag voor de diensten van de provinciearchivaris. In de herziene begroting valt deze bijdrage iets hoger uit als gevolg van indexering van het bedrag voor de provinciearchivaris.

Bijdrage provincie Noord-Holland voor digitaal archiefbeheer

Sinds 2019 betaalt de provincie Noord-Holland een separaat bedrag voor digitaal informatiebeheer, in de vorm van een vast bedrag per inwoner. Met ingang van 2022 is de korting voor 2019 t/m 2021 was overeengekomen, vervallen. De lichte stijging van het bedrag in de herziene begroting is het gevolg van de indexering van het bedrag per inwoner met 2,7% op basis van de Consumenten Prijs Index (CPI) 2021.

2.1 Toelichting baten

Overige baten

Depotverhuur

Deze post omvat de verhuur van depotruimte aan gemeenten en organisaties voor archief dat (nog) niet is overgebracht naar het Noord-Hollands Archief. Het bedrag in de herziene begroting valt lager uit door een vermindering van het aantal meters dat de provincie Noord-Holland huurt.

Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg

Het monumentale voorgebouw van de locatie Kleine Houtweg wordt verhuurd aan Hart Haarlem. Het begrote bedrag bestaat uit huur- en servicekosten, verminderd met de teveel betaalde servicekosten over 2021 en inclusief de huurverhoging van november en december 2021. Dit bedrag is vermeerderd met de aflossing van een lening door Hart ad € 20.000 per jaar.

Projectopbrengsten en -bijdragen

Op het moment van opstellen van e begroting voor 2022 waren er nog geen projectopbrengsten en –bijdragen bekend. Inmiddels is duidelijk dat er in 2022 subsidies zullen worden ontvangen voor het project Geschiedenislokaal (van Prins Bernhard Cultuurfonds, Zabawas en VSBfonds) en voor project De Boer (van Prins Bernhard Cultuurfonds).

2.1 Toelichting lasten

Lasten programma "beheren en beschikbaar stellen van archieven" (incl. overhead)	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
<i>Personeelskosten</i>							
Formatieve medewerkers (incl. overhead)	3.387.854	3.884.905	3.981.303	4.018.482	3.980.452	3.979.456	4.003.240
Extra personele inzet digitaal informatiebeheer	343.115	410.955	359.626	306.815	306.815	306.815	306.815
Niet-formatieve medewerkers	7.097	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Bijkomende personeelskosten (overhead)	285.865	192.875	329.543	268.261	268.261	268.261	268.261
Totaal personeelskosten	4.023.931	4.501.235	4.682.973	4.606.058	4.568.028	4.567.032	4.590.816
<i>Materieel directe kosten</i>							
Beheer analoge en digitale collecties	116.625	150.000	183.375	150.000	150.000	150.000	150.000
Digitaal zichtbaar maken	529.839	450.000	490.321	450.000	450.000	450.000	450.000
Acquisitie	43.832	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Dienstverlening	21.853	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Publieksactiviteiten/educatie	311.185	175.000	210.000	175.000	175.000	175.000	175.000
PR & Communicatie	54.668	70.000	105.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Totaal materieel directe kosten	1.078.001	897.000	1.040.696	867.000	867.000	867.000	867.000
<i>Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)</i>							
Huisvestingskosten	1.632.160	1.618.136	1.662.317	1.684.397	1.706.397	1.728.397	1.750.397
Organisatiekosten (overhead)	516.507	410.000	569.000	569.000	569.000	569.000	569.000
Afschrijvingskosten (overhead)	229.881	216.200	238.585	238.585	238.585	238.585	238.585
Rentekosten (overhead)	32.817	32.000	32.000	30.000	28.000	26.000	24.000
Facilitaire kosten (overhead)	25.659	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Totaal materieel indirecte kosten	2.437.024	2.306.336	2.531.902	2.551.983	2.571.983	2.591.983	2.611.983
TOTAAL LASTEN	7.538.957	7.704.571	8.255.571	8.025.041	8.007.011	8.026.015	8.069.799

2.1 Toelichting lasten

Personeelskosten

Formatieve medewerkers

De kosten voor de formatie zijn verderop in deze begroting verder gespecificeerd. Voor de herziene begroting is de formatie op het niveau gebracht van 52,1 FTE conform het voorstel tot formatie aanpassing in de bestuursvergadering van 22 april 2022, waarbij de wijzigingen gedurende het jaar ingaan. Daarnaast is er een bedrag van € 55.002 in mindering gebracht op het formatiebudget van het programma, dat in 2022 wordt besteed aan andere kosten voor het programma. Dat wordt verderop in de begroting voor digitaal informatiebeheer toegelicht.

Voor de totale loonsom wordt uitgegaan van de formatie, vermenigvuldigd met de maximale loonsom per salarisschaal van 2022. Daar wordt vervolgens 2,1% van afgetrokken in verband met vacatureruimte en lonen die lager liggen de maximale trede.

Extra personele inzet digitaal informatiebeheer

Ten behoeve van aansluiting op het e-Depot van de provincie Noord-Holland, gemeenten en overige overheidsorganisaties en ten behoeve van verdere ontwikkeling van beheer en beschikbaar stellen van digitale archieven is in 2022 extra personele inzet vereist. De toelichting daarop is te vinden in de specifieke begroting voor het programma digitaal informatiebeheer die verderop in de begroting wordt toegelicht.

Bijkomende personeelskosten (overhead)

De bijkomende personeelskosten worden gekwalificeerd als overhead. Deze zijn € 183.425 hoger dan de oorspronkelijke begroting en wordt verklaard door de volgende oorzaken:

- Er is in de CAO met ingang van 2022 een thuiswerkvergoeding overeengekomen € 2,00 per dag. De totale impact daarvan is begroot op € 12.500
- Een voorstel voor een vitaliteitsbudget van € 300 per medewerker per jaar. De totale impact daarvan is voor 2022 begroot op € 27.300.
- Het budget voor opleidingskosten is verhoogd van € 41.600 naar € 45.000, in verband met de uitbreiding van het aantal FTE's. Daarnaast is er € 10.000 aan opleidingskosten begroot vanuit het programma digitaal informatiebeheer
- De overige personeelskosten zijn verhoogd met € 74.500, waarvan € 61.282 vanuit het budget van het programma digitaal informatiebeheer, bedoeld voor wervingsfees en opleiding. De overige verhoging is om de begrote kosten in lijn te brengen met de werkelijke kosten in 2021.

Materieel directe kosten

Beheer analoge en digitale collecties

Het budget voor collectiebeheer is verhoogd met € 33.375, dat wordt gefinancierd vanuit de bestemmingsreserve die is voorgesteld bij de resultaatsbestemming van 2021. Deze heeft betrekking op de afronding van 3 projecten bij collectiebeheer, die voor 2021 waren begroot maar in verband met COVID-19 niet op tijd konden worden afgerond.

Digitaal zichtbaar maken

Het bedrag van de begroting 2022 is verhoogd met € 40.321, waarvan € 11.700 betrekking heeft op het restant van een bijdrage van het Mondriaan Fonds voor een digitaliseringsproject rond de fotocollectie De Boer. Ten slotte resteerde er nog € 28.621 van de bestemmingsreserve uit het resultaat van 2019, dat in de herziene begroting aan het budget voor 2022 is toegevoegd.

Publieksactiviteiten en educatie

Het budget voor publieksactiviteiten is met € 35.000 verhoogd in verband met een aantal additionele activiteiten en projecten. Deze worden (deels) gefinancierd vanuit de projectopbrengsten en – bijdragen.

PR en communicatie

Het budget voor PR en communicatie is verhoogd met € 35.000 tot een bedrag van € 105.000. Daarvan heeft € 40.000 betrekking op de reguliere activiteiten, in lijn met eerdere jaren. De overige € 65.000 is bedoeld voor een publieksactiviteit over digitalisering. Dit wordt voor € 15.000 gefinancierd vanuit de bestemmingsreserve die wordt voorgesteld voor de resultaatsbestemming van 2021, en voor € 50.000 vanuit het budget voor het programma digitaal informatiebeheer, dat verderop wordt toegelicht.

Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)

Huisvestingskosten

Deze post is ten opzichte van het oorspronkelijke budget voor een aantal onderdelen op het niveau gebracht van de reële uitgaven in 2021. Daarnaast zit hierin ook de huurverhoging van het pand aan de Jansstraat.

Organisatiekosten

Deze post is in de herziene begroting met € 159.000 verhoogd om de kosten in lijn te brengen met 2021. Verdere verhoging wordt met name verwacht in de automatiseringskosten en de inhuur van externe expertise.

2.1 Toelichting mutatie reserves

Mutaties reserves	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Egalisatiereserve (dotatie/onttrekking)	57.921	58.885	71.385	64.862	24.200	-	-
Bestemmingsreserve - dotatie groot onderhoud	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Bestemmingsreserve - onttrekking groot onderhoud	821	40.000	24.713	44.713	64.713	84.713	104.713
Bestemmingsreserve - onttrekking resultaat 2019	67.515	-	28.621				
Bestemmingsreserve - onttrekking tentoonstelling "Vrouwen in verzet"	50.000	-	-				
Bestemmingsreserve - onttrekking film digitalisering NHA			15.000				
Bestemmingsreserves - onttrekking projecten collectiebeheer			33.375				
TOTAAL MUTATIES RESERVES	-23.743	-101.115	-26.906	-90.425	-111.087	-115.287	-95.287

Mutaties reserves

Egalisatiereserve

De onttrekking aan de egalisatiereserve is € 12.500 hoger dan de oorspronkelijke begroting voor 2022, omdat er in de resultaatsbestemming voor 2020 € 50.000 meer is toegevoegd aan de egalisatiereserve in verband met de begrote huurkorting voor Stichting Hart die uiteindelijk niet gegeven is. Dit bedrag vloeit in vier jaar terug in het resultaat.

Bestemmingsreserve - groot onderhoud

De onttrekking aan de bestemmingsreserve voor groot onderhoud is in de herziene begroting lager dan in de oorspronkelijke begroting, omdat er in 2021 minder is geïnvesteerd dan verwacht, waardoor ook de afschrijvingen lager uitvallen.

Bestemmingsreserve – resultaat 2019

De onttrekking ten bedrage van € 28,621 betreft het restant van het bedrag dat vanuit de resultaatsbestemming van 2019 was gereserveerd voor “Digitaal zichtbaar maken” (€ 28.621). Dit bedrag is toegevoegd aan het budget voor 2021 en zullen in dit boekjaar daarom worden onttrokken aan de bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve – film digitalisering NHA

Dit betreft een onttrekking vanuit de bestemmingsreserve die wordt voorgesteld vanuit de resultaatsbestemming van 2021, voor een film over digitalisering bij het NHA, die onderdeel zal zijn van een groter communicatieproject over digitalisering in 2022.

Bestemmingsreserve – projecten collectiebeheer

Ook dit betreft een onttrekking vanuit de bestemmingsreserve die wordt voorgesteld vanuit de resultaatsbestemming van 2021, voor de afronding van 3 projecten binnen collectiebeheer die voor 2021 waren begroot, maar in verband met COVID-19 niet op tijd zijn afgerond.

2.2 Uiteenzetting en toelichting financiële positie

Het BBV schrijft voor dat in de begroting een uiteenzetting van de financiële positie wordt gepresenteerd. Deze uiteenzetting bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Geprognosticeerde begin- en eindbalans;
2. Investerings
3. Reserves;
4. Financiering
5. EMU-saldo;

De jaarlijks terugkerende aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen worden hier niet toegelicht, maar zijn in de lastenramingen van deze begroting opgenomen

1. Geprognosticeerde begin- en eindbalans

Geprognosticeerde begin- en eindbalans	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Materiële vaste activa	1.576.348	1.703.098	1.680.713	1.680.713	1.680.712	1.680.712	1.680.712
Financiële vaste activa	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Totaal vaste activa	1.581.348	1.708.098	1.685.713	1.685.713	1.685.712	1.685.712	1.685.712
Vorderingen en overlopende activa	194.501	194.501	194.501	194.501	194.501	194.501	194.501
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	1.678.298	1.209.897	1.498.840	1.487.265	1.496.352	1.509.640	1.502.927
Liquide middelen	31.860	31.860	31.860	31.860	31.860	31.860	31.860
Totaal vlottende activa	1.904.658	1.436.258	1.725.200	1.713.626	1.722.713	1.736.000	1.729.288
TOTAAL ACTIVA	3.486.007	3.144.356	3.410.913	3.399.338	3.408.425	3.421.712	3.414.999
Egalisatiereserve	160.447	101.562	89.062	24.200	0	0	0
Bestemmingsreserves	1.376.050	1.507.429	1.522.716	1.678.003	1.813.290	1.928.577	2.023.864
Weerstandsreserve	-	-	263.770	263.770	263.770	263.770	263.770
Gerealiseerd resultaat	312.145	-	-	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	1.848.642	1.608.991	1.875.548	1.965.973	2.077.060	2.192.347	2.287.634
Onderhandse leningen van binnenlandse banken	859.535	757.535	757.535	655.535	553.535	451.535	349.535
Totaal vaste schulden	859.535	757.535	757.535	655.535	553.535	451.535	349.535
Totaal vaste passiva	2.708.177	2.366.526	2.633.083	2.621.508	2.630.595	2.643.882	2.637.169
Netto-vlottende schulden met een rentypische looptijd korter dan een jaar	635.995	635.995	635.995	635.995	635.995	635.995	635.995
Overlopende passiva	141.835	141.835	141.835	141.835	141.835	141.835	141.835
Totaal vlottende passiva	777.830	777.830	777.830	777.830	777.830	777.830	777.830
TOTAAL PASSIVA	3.486.007	3.144.356	3.410.913	3.399.338	3.408.425	3.421.712	3.414.999

2.2 Uiteenzetting en toelichting financiële positie

2. Investerings

In onderstaande tabel zijn de geplande investeringen voor 2022 gespecificeerd. Dit betreffen allen investeringen met economisch nut.

Geplande investeringen	Herziene begroting 2022
Bedrijfsgebouwen	278.250
Machines, apparaten en installaties	64.700
Overige materiële vaste activa	-
Totaal	342.950

Bedrijfsgebouwen

In 2022 is er voor € 13.550 aan onderhoud voor de Jansstraat gepland, waaronder het vervangen van de isolatie en de cv-transportpomp. Daarnaast is er € 7.900 aan investeringen gepland voor inrichting en is er voor € 256.800 aan onderhoud en bouwkundige werkzaamheden gepland aan de Kleine Houtweg, waaronder de vervanging van de elektrische en luchtbehandelingsinstallatie en het vervangen van de stoomvormer. Het grootste deel van de afschrijvingen op deze investeringen zal onttrokken kunnen worden aan de bestemmingsreserve voor onderhoud aan de Kleine Houtweg.

Machines, apparaten en installaties

In 2022 wordt er voor € 27.500 aan investeringen verwacht in hardware, en € 37.200 aan software, onder andere voor de uitbreiding van storage.

2.2 Uiteenzetting en toelichting financiële positie

3. Reserves

De reserves op de balans van het Noord-Hollands Archief kunnen worden onderscheiden in een egalisatiereserve en verschillende bestemmingsreserves. Daarnaast is vanuit de resultaatsbestemming van 2021 de opbouw van een weerstandreserve ter goedkeuring voorgelegd aan het bestuur. De huidige stand en het verloop van de verschillende reserves wordt hieronder gespecificeerd.

Specificatie egalisatiereserve		Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Stand per 1 januari		121.568	160.447	160.447	89.062	24.200	0	0
Toevoeging resultaat		96.800	-	-	-			
Resultaat 2017	-53.855	13.464						
Resultaat 2018	26.092	-6.523	-6.523	-6.523				
Resultaat 2019	162.648	-40.662	-40.662	-40.662	-40.662			
Resultaat 2020	96.800	-24.200	-11.700	-24.200	-24.200	-24.200		
Boeking jaarlaag:		-57.921	-58.885	-71.385	-64.862	-24.200	-	

Egalisatiereserve

De egalisatiereserve is gevormd 2008, na akkoord van de belastingdienst. Bij de overgang naar de gemeenschappelijke regeling ontstond de behoefte om de gerealiseerde resultaten op te kunnen nemen in een reserve op de balans, om te voorkomen dat het gerealiseerde resultaat na afloop van ieder boekjaar verrekend zou moeten worden tussen de verschillende partners van de gemeenschappelijke regeling.

Omdat het NHA gebruik maakt van de koepelvrijstelling, staat de Belastingdienst het echter niet toe om een algemene reserve op te bouwen. Het opbouwen van een egalisatiereserve is echter wel toegestaan. Daarbij kan (een deel van) het gerealiseerde resultaat worden toegevoegd aan de egalisatiereserve. Het resultaat wordt vervolgens in gelijke delen toegerekend aan de vier jaren erna, waardoor het resultaat toch ten goede (of ten laste) komt van de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling. Vanaf 2021 is er geen toevoeging aan de egalisatiereserve meer begroot.

2.2 Uiteenzetting en toelichting financiële positie

Specificatie bestemmingsreserves	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bestemmingsreserve - achterstallig onderhoud Kleine Houtweg	648.250	648.250	648.250	648.250	648.250	648.250	648.250
Bestemmingsreserve - groot onderhoud Kleine Houtweg	699.179	859.179	874.466	1.029.753	1.165.040	1.280.327	1.375.614
Bestemmingsreserve - digitaal zichtbaar maken	28.621	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve - collectiebeheer	-	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve - filmpexperience digitalisering	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	1.376.050	1.507.429	1.522.716	1.678.003	1.813.290	1.928.577	2.023.864

Achterstallig onderhoud Kleine Houtweg

In 2019 heeft het Noord-Hollands Archief eenmalig een bedrag van € 762.000 ontvangen voor achterstallig onderhoud t/m 2018. Het saldo van de ontvangen gelden, verminderd met de uitgevoerde schilderwerken in 2019, is in 2019 in het resultaat verantwoord onder bijdragen van het rijk. In 2020 is er conform besluit van het bestuur vanuit de resultaatsbestemming 2019 een bestemmingsreserve opgenomen van € 648.250 voor achterstallig onderhoud van het pand aan de Kleine Houtweg. 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 egalisatiereserve.

Groot onderhoud Kleine Houtweg

Met ingang van 1 januari 2019 is het NHA zelf verantwoordelijk voor het onderhoud van het pand op de Kleine Houtweg. Voor de kosten van dit onderhoud wordt er daarom vanaf 2019 jaarlijks een bedrag van € 200.000 aan deze bestemmingsreserve gedoteerd en daarnaast vanuit de resultaatsbestemming van 2019 in 2020 ook nog eenmalig een additioneel bedrag van € 100.000. De jaarlijkse dotatie is gebaseerd op het meerjaren onderhoudsplan dat voor de Kleine Houtweg in 2016 is opgesteld en het geactualiseerde meerjaren onderhoudsplan (meerjarig onderhouds- en investeringsplan, MOIP) van november 2020. Hierin wordt bevestigd dat de gemiddelde kostenraming voor groot onderhoud gemiddeld € 200.000 per jaar is. Het onderhoud wordt geactiveerd op de balans, en de (verwachte) afschrijvingen daarop worden onttrokken aan deze reserve.

Digitaal zichtbaar maken

In 2020 is er conform besluit van het bestuur vanuit de resultaatsbestemming 2019 een bestemmingsreserve opgenomen van € 100.000 voor extra projecten binnen het digitaal zichtbaar maken van collecties. Eind 2021 is daarvan nog € 28.621 over, dat in 2022 na benutting zal worden onttrokken aan deze reserve.

Collectiebeheer

Vanuit de resultaatsbestemming van 2021 is voorgesteld om € 33.375 toe te voegen aan een bestemmingsreserve voor het finaliseren van drie projecten binnen collectiebeheer. Deze waren gepland en gebudgetteerd voor 2021, maar zijn vertraagd door COVID-19 waardoor een deel van de prestatie en facturatie in 2022 plaats zal vinden. Het totale bedrag zal daarom naar verwachting in 2022 ook weer onttrokken worden aan de reserve.

Filmpexperience digitalisering

Vanuit de resultaatsbestemming van 2021 is voorgesteld om € 15.000 toe te voegen aan een bestemmingsreserve voor het realiseren van een filmpexperience met gebruik van animaties en uitleg over de digitalisering binnen het NHA. Deze is gepland voor 2022 en het bedrag zal daarom naar verwachting in 2022 ook geheel onttrokken worden aan de reserve.

2.2 Uiteenzetting en toelichting financiële positie

Specificatie weerstandsreserve	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Weerstandsreserve	-	-	263.770	263.770	263.770	263.770	263.770

Weerstandsreserve

Vanuit de resultaatsbestemming van 2021 is voorgesteld om voor € 263.770 een weerstandsvermogen op te bouwen, in verband met de risico's die ontstaan bij uittreding van het Rijk in 2024. Deze risico's worden verder toegelicht in de paragrafen (hoofdstuk 2.2) onder "weerstandsvermogen en risicobeheersing.

2.2 Uiteenzetting en toelichting financiële positie

4. Financiering

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 bij de Rabobank.

- De lening uit 2006 heeft een hoofdsom van € 900.000. Er wordt in 25 jaar afgelost met een vast rentepercentage van 4,0%.
- De lening uit 2007 heeft een hoofdsom van € 275.000. Er wordt in 25 jaar afgelost met een vast rentepercentage van 5,1%.
- De lening uit 2019 heeft een hoofdsom van € 550.000. Er wordt in 10 jaar afgelost met een vast rentepercentage van 2,6%

Hieronder is de aflossing van de leningen verder gespecificeerd.

Aflossing langlopende leningen	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lening Rabo 2006 per 1 januari	363.000	327.000	327.000	291.000	255.000	219.000	183.000
Aflossing lening Rabo 2006	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
Saldo per 31 december	327.000	291.000	291.000	255.000	219.000	183.000	147.000
Lening Rabo 2007	126.446	115.442	115.442	104.438	93.434	82.430	71.426
Aflossing lening Rabo 2007	-11.004	-11.004	-11.004	-11.004	-11.004	-11.004	-11.004
Saldo per 31 december	115.442	104.438	104.438	93.434	82.430	71.426	60.422
Lening Rabo 2019	472.089	417.093	417.093	362.097	307.101	252.105	197.109
Aflossing lening Rabo 2019	-54.996	-54.996	-54.996	-54.996	-54.996	-54.996	-54.996
Saldo per 31 december	417.093	362.097	362.097	307.101	252.105	197.109	142.113
Totaal	859.535	757.535	757.535	655.535	553.535	451.535	349.535

Naast de huidige langlopende leningen is er op dit moment geen additionele financieringsbehoefte bij het Noord-Hollands Archief.

2.2 Uiteenzetting en toelichting financiële positie

5. EMU saldo

Hieronder is de berekening van het EMU saldo gespecificeerd voor het vorige en huidige begrotingsjaar, en de meerjarenbegroting.

EMU saldo	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Exploitatieresultaat voor mutaties reserves	335.888	101.115	26.906	90.425	111.087	115.287	95.287
Mutatie (im)materiele vaste activa	-34.058	126.750	104.365	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorraden	-	-	-	-	-	-	-
Verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-	-	-	-	-	-	-
Berekend EMU saldo	301.830	227.865	131.271	90.425	111.087	115.287	95.287



Toelichting meerjaren raming

Bestuurs-
vergadering

22 april 2022

3.1 Geprognosticeerde raming van baten en lasten 2023 – 2025

Raming van baten en lasten	Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's									
Het beheren en beschikbaar stellen van archieven	5.882.254	8.115.466	2.233.212	5.825.679	8.118.098	2.292.419	5.896.758	8.141.302	2.244.544
Bestuur en ondersteuning									
Overhead	2.142.787	-	-2.142.787	2.181.332	-	-2.181.332	2.129.257	-	-2.129.257
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	8.025.041	8.115.466	90.425	8.007.011	8.118.098	111.087	8.026.015	8.141.302	115.287
Mutaties reserves	Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo	Toevoeging	Onttrekking	Saldo	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Mutaties reserves									
Egalisatiereserve		64.862	64.862		24.200	24.200			-
Bestemmingsreserve - groot onderhoud Kleine Houtweg	200.000	44.713	-155.287	200.000	64.713	-135.287	200.000	84.713	-115.287
Bestemmingsreserve - extra inzet personeel digitaal informatiebeheer			-			-			-
Bestemmingsreserve - digitaal zichtbaar maken			-			-			-
Bestemmingsreserve - tentoonstelling vrouwen in verzet			-			-			-
Bestemmingsreserve - collectiebeheer			-			-			-
Bestemmingsreserve - filmexperience digitalisering			-			-			-
Totaal mutaties reserves	200.000	109.575	-90.425	200.000	88.913	-111.087	200.000	84.713	-115.287
Gerealiseerd resultaat	8.225.041	8.225.041	-	8.207.011	8.207.011	-	8.226.015	8.226.015	-

3.1 Toelichting geprognosticeerde raming van baten en lasten

Noord-Holland Archief	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
GEREALISEERDE BATEN							
Bijdragen deelnemers in de gemeenschappelijke regeling	5.321.461	5.179.349	5.429.560	5.342.549	5.365.181	5.388.385	5.412.169
Bijdragen overige overheidsorganisaties	2.099.446	2.348.737	2.505.917	2.505.917	2.505.917	2.505.917	2.505.917
Totaal baten overheid	7.420.906	7.528.086	7.935.477	7.848.466	7.871.098	7.894.302	7.918.086
Overige baten	453.938	277.600	347.000	267.000	247.000	247.000	247.000
TOTAAL GEREALISEERDE BATEN	7.874.845	7.805.686	8.282.477	8.115.466	8.118.098	8.141.302	8.165.086
GEREALISEERDE LASTEN							
Personeelskosten	4.023.931	4.501.235	4.682.973	4.606.058	4.568.028	4.567.032	4.590.816
Materieel directe kosten	1.078.001	897.000	1.040.696	867.000	867.000	867.000	867.000
Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)	2.437.024	2.306.336	2.531.902	2.551.983	2.571.983	2.591.983	2.611.983
TOTAAL GEREALISEERDE LASTEN	7.538.957	7.704.571	8.255.571	8.025.041	8.007.011	8.026.015	8.069.799
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-
GEREALISEERD SALDO VAN BATEN EN LASTEN	335.888	101.115	26.906	90.425	111.087	115.287	95.287
Egalisatiereserve (dotatie/onttrekking)	57.921	58.885	71.385	64.862	24.200	-	-
Bestemmingsreserve - dotatie groot onderhoud	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Bestemmingsreserve - onttrekking groot onderhoud	821	40.000	24.713	44.713	64.713	84.713	104.713
Bestemmingsreserve - onttrekking resultaat 2019	67.515	-	28.621	-	-	-	-
Bestemmingsreserve - onttrekking tentoonstelling "Vrouwen in verzet"	50.000	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve - onttrekking film digitalisering NHA	-	-	15.000	-	-	-	-
Bestemmingsreserves - onttrekking projecten collectiebeheer	-	-	33.375	-	-	-	-
TOTAAL MUTATIES RESERVES	-23.743	-101.115	-26.906	-90.425	-111.087	-115.287	-95.287
GEREALISEERD RESULTAAT	312.145	-	-	-	-	-	-

3.1 Toelichting geprognosticeerde raming van baten en lasten

Bijdragen deelnemers in de gemeenschappelijke regeling

De wijzigingen in de meerjarenbegroting 2023 - 2026 ten opzichte van de herziene begroting 2022 worden hieronder puntsgewijs toegelicht.

Bijdrage Rijk voor digitale taken Rijkscollecties

De structurele bijdrage van het Rijk voor digitale taken is per 2022 komen te vervallen. Vanaf 2022 geldt voor deze bijdrage een transitieperiode, waarbij er in 2023 t/m 2026 nog een vaste overbruggingsstoelage van € 50.000 wordt ontvangen.

Bijdrage gemeente Haarlem voor huisvesting en exploitatie

De bijdrage van de gemeente Haarlem voor huisvesting en exploitatie is gebaseerd op de brief 'Besluit bijdrage 2022' d.d. 1 december 2021. vermeerderd met de. door het Rijk vastgestelde indexering 2021 die conform de Gemeenschappelijke Regeling wordt doorberekend aan de overige partners Haarlem en Velsen. Voor de jaren 2023-2026 is rekening gehouden met een jaarlijkse hogere huurvergoeding van 2,5% voor de Janskerk (gelijk aan de jaarlijkse huurverhoging)

Overige baten

Depotverhuur

Deze post omvat de verhuur van depotruimte aan gemeenten en organisaties voor archief dat (nog) niet is overgebracht naar het Noord-Hollands Archief.. Vanaf 2023 dalen deze opbrengsten naar verwachting, door het wegvallen van depotverhuur aan de provincie Noord-Holland.

Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg

Het monumentale voorgebouw van de locatie Kleine Houtweg wordt verhuurd aan Hart Haarlem. Het begrote bedrag bestaat uit huur- en energiekosten en daarnaast wordt er tot en met 2023 een bedrag van € 20.000 aan deze post toegevoegd vanuit de aflossing van een lening van Stichting Hart.

Projectopbrengsten en -bijdragen

Onder deze post vallen projectsubsidies en sponsorbijdragen. Voor de jaren 2022-2025 zijn nog geen aanvragen gedaan en worden derhalve nog geen inkomsten voorzien.

maximale loonsom per salarisschaal van 2022. Daar wordt vervolgens een percentage (respectievelijk 3,9% voor 2023, 4,8% voor 2024 en 2025 en 4,2% voor 2026) van afgetrokken in verband met vacatureruimte en lonen die lager liggen de maximale trede.

Extra personele inzet digitaal informatiebeheer

De post "extra personele inzet digitaal informatiebeheer" is vanaf 2023 iets naar beneden gebracht omdat er naar verwachting minder inhuur nodig zal zijn.

Bijkomende personeelskosten

Bijkomende personeelskosten blijven gelijk, met uitzondering van € 10.000 opleidingskosten en € 52.181 wervingsfees die in 2022 voor het programma zijn begroot.

Materieel directie kosten

Het structurele bedrag is voor de periode 2023-2026 voor bijna alle posten op hetzelfde niveau gehouden als in voorgaande jaren. Aan de post "beheer analoge en digitale collecties" en "digitaal zichtbaar maken" is in 2022 een bedrag aan het budget toegevoegd vanuit de bestemmingsreserve. Vanaf 2023 is het bedrag weer op het oude niveau. De post 'publieksactiviteiten en educatie' is in 2022 verhoogd met een budget vanuit een aantal subsidies en een bestemmingsreserve, maar in 2023-2026 weer op het normale niveau.

Materieel indirecte kosten

In de huisvestingskosten is een jaarlijkse huurverhoging voor de Janskerk met 2,5% verwerkt. De rentekosten nemen in de loop der jaren af in verband met de aflossing van langlopende leningen.

3.1 Toelichting geprognosticeerde raming van baten en lasten

Mutatie reserves

Egalisatiereserve

De onttrekking aan de egalisatiereserve voor 2023 en 2024 vloeit voort uit de exploitatieresultaten van 2019 en 2020.

Bestemmingsreserve groot onderhoud

In 2023 en volgende jaren wordt op basis van het meerjarenonderhoudsplan een bedrag van € 200.000 gereserveerd voor groot onderhoud aan het gebouwencomplex Kleine Houtweg 18 en voor de vervanging van installaties. Uitgaande van een investering in de locatie Kleine Houtweg van € 200.000 per jaar met een afschrijvingstermijn van tien jaar worden de afschrijvingen van deze investeringen onttrokken aan de bestemmingsreserve groot onderhoud.

3.2 Geprognosticeerde begin- en eindbalans 2023 – 2026

Geprognosticeerde begin- en eindbalans	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Materiële vaste activa	1.576.348	1.703.098	1.680.713	1.680.713	1.680.712	1.680.712	1.680.712
Financiële vaste activa	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Totaal vaste activa	1.581.348	1.708.098	1.685.713	1.685.713	1.685.712	1.685.712	1.685.712
Vorderingen en overlopende activa	194.501	194.501	194.501	194.501	194.501	194.501	194.501
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	1.678.298	1.209.897	1.498.840	1.487.265	1.496.352	1.509.640	1.502.927
Liquide middelen	31.860	31.860	31.860	31.860	31.860	31.860	31.860
Totaal vlottende activa	1.904.658	1.436.258	1.725.200	1.713.626	1.722.713	1.736.000	1.729.288
TOTAAL ACTIVA	3.486.007	3.144.356	3.410.913	3.399.338	3.408.425	3.421.712	3.414.999
Egalisatiereserve	160.447	101.562	89.062	24.200	0	0	0
Bestemmingsreserves	1.376.050	1.507.429	1.522.716	1.678.003	1.813.290	1.928.577	2.023.864
Weerstandsreserve	-	-	263.770	263.770	263.770	263.770	263.770
Gerealiseerd resultaat	312.145	-	-	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	1.848.642	1.608.991	1.875.548	1.965.973	2.077.060	2.192.347	2.287.634
Onderhandse leningen van binnenlandse banken	859.535	757.535	757.535	655.535	553.535	451.535	349.535
Totaal vaste schulden	859.535	757.535	757.535	655.535	553.535	451.535	349.535
Totaal vaste passiva	2.708.177	2.366.526	2.633.083	2.621.508	2.630.595	2.643.882	2.637.169
Netto-vlottende schulden met een rentypische looptijd korter dan een jaar	635.995	635.995	635.995	635.995	635.995	635.995	635.995
Overlopende passiva	141.835	141.835	141.835	141.835	141.835	141.835	141.835
Totaal vlottende passiva	777.830	777.830	777.830	777.830	777.830	777.830	777.830
TOTAAL PASSIVA	3.486.007	3.144.356	3.410.913	3.399.338	3.408.425	3.421.712	3.414.999
EMU saldo	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Exploitatieresultaat voor mutaties reserves	335.888	101.115	26.906	90.425	111.087	115.287	95.287
Mutatie (im)materiele vaste activa	-34.058	126.750	104.365	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorraden	-	-	-	-	-	-	-
Verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-	-	-	-	-	-	-
Berekend EMU saldo	301.830	227.865	131.271	90.425	111.087	115.287	95.287