

# Jaarstukken 2012

## Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Voor identificatiedoeleinden.  
Behorend bij controleverklaring  
d.d. .....// - 1 MEI 2013

# Inhoudsopgave

Inleiding en vaststelling	3
1. Jaarverslag	5
1.1 Programmaverantwoording	5
1.2 Paragrafen	17
1.2.1 Weerstandsvermogen	17
1.2.2 Risicoparagraaf	17
1.2.3 Bedrijfsvoering	18
1.2.4 Onderhoud kapitaalgoederen	19
1.2.5 Financiering	19
1.2.6 Verbonden partijen	19
2. Jaarrekening	20
2.1 Balans	21
2.2 Programmarekening 2012	22
2.3 Toelichtingen	23
2.3.1 Grondslagen financiële verslaglegging	23
2.3.2 Toelichting op de balans	25
2.3.3 Toelichting op de programmarekening	30
2.3.4 Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen	33
3. Controleverklaring	34
Bijlagen	35

## INLEIDING EN VASTSTELLING

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2012 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar aan.

Deze verantwoording is opgemaakt conform de richtlijnen die in het Besluit Begroting en Verantwoording zijn opgenomen. In de jaarrekening is waar nodig per balans- en exploitatiepost een toelichting opgenomen in relatie tot in de Begroting 2012 opgenomen bedragen.

Het resultaat na bestemming bedraagt € 135.046 voordelig.

Wij stellen u voor om dit resultaat als volgt te verdelen:

Het toevoegen aan:	
Bestemmingsreserve Verhuizing	€ 135.046

### Toelichting

De toevoeging aan de Bestemmingsreserve Verhuizing is een gevolg van het door het Algemeen Bestuur eerder genomen besluit<sup>1</sup> om de positieve resultaten tot en met 2013 toe te voegen aan deze reserve. Bij het afsluiten van boekjaar 2013, na afronding van de tweede fase van de verhuizing, zal een eindafrekening plaatsvinden. Dan is er een compleet overzicht van de incidentele kosten die verband houden met de verhuizing en is er ook meer zicht op de structurele kosten voor de nieuwe huisvesting. In 2011 heeft al een eerdere verrekening van het positieve resultaat over de eerste fase plaatsgevonden.

Alkmaar, 30 maart 2013

Het Dagelijks Bestuur  
van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar.

<sup>1</sup> Zie o.m. *Jaarstukken RHCA 2011*, p.16.

## Vaststelling

Conform het gestelde in artikel 26 van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar, zal door het Algemeen Bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar in zijn openbare vergadering van 24 juni 2013 de Jaarstukken 2012 worden vastgesteld.

P.M. Bruinooge  
Voorzitter

P.J. Post  
Directeur

# 1. JAARVERSLAG

## 1.1 Programmaverantwoording

De programmaverantwoording van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar kent slechts één programma: *Regionaal Archief*.

Het Regionaal Archief heeft, op grond van de Archiefwet 1995 de taak om overheidsarchieven in een goede, geordende en toegankelijke staat te beheren en daar inzage uit te verstrekken. Eveneens op grond van de Archiefwet 1995, dient het Regionaal Archief toezicht uit te oefenen op het beheer van de niet overgebrachte gemeentelijke archieven.

Op grond van de gemeenschappelijke regeling RHCA komt er als opdracht bij het verwerven en bewaren van particuliere archieven die een aanvulling vormen op de overheidsarchieven en het onderhouden en uitbreiden van een bibliotheek- en beeldcollectie over de geschiedenis van de regio.

### Kerngegevens

Het Regionaal Archief (Regionaal Historisch Centrum Alkmaar) is een gemeenschappelijke regeling die wordt gevormd door 11 gemeenten in Noord-Holland Noord<sup>2</sup>. Deze gemeenten dragen de lasten van de organisatie. Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier draagt bij op basis van een bilaterale overeenkomst.

Naast de archieven van de deelnemers, beheert het Regionaal Archief een groot aantal archieven van particuliere organisaties uit de regio.

De kantoren en de publieksruimten van het Regionaal Archief zijn per 1 januari 2011 gehuisvest in het pand aan de Bergerweg 1 te Alkmaar. Voor die datum was het archief gehuisvest aan de Hertog Aalbrechtweg 5 te Alkmaar. Het nieuwe depot, dat gebouwd wordt achter het huidige pand aan de Bergerweg, zal in het voorjaar van 2013 gereed zijn. Tot die tijd zal het Regionaal Archief gebruik blijven maken van het huidige depot aan de Hertog Aalbrechtweg 5.

Een indruk omtrent de omvang van het archief:

De vloeroppervlakte (BVO) aan de Bergerweg beslaat	1.591 m <sup>2</sup>
De totale vloeroppervlakte depot Hertog Aalbrechtweg (BVO) beslaat	1.400 m <sup>2</sup>

De archieven en de collecties worden bewaard in de archiefbewaarplaats waarvan de totale vloeroppervlakte 1400 m<sup>2</sup> beslaat. De beschikbare opslagcapaciteit beslaat ca. 7500 m<sup>1</sup> (streckende meter).

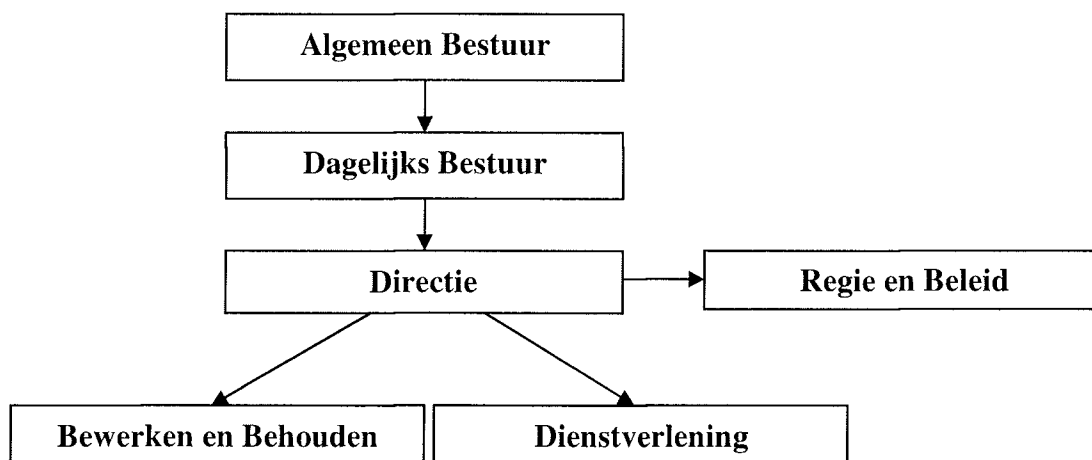
De stand van zaken:

	2011	2012
RHCA gemeenten	4.530	4.600
Bibliotheekcollecties	1.315	1.321
Atlascollecties	640	673
Subtotaal	6.485	6594
Waterschappen	800	810
Opslag voor particulieren	780	686
<b>Totaal (streckende meter):</b>	<b>8.065 m<sup>1</sup></b>	<b>8.090 m<sup>1</sup></b>

<sup>2</sup> Tot 1-1-2012: 16 gemeenten.

## Organisatie

De organisatie ziet er globaal als volgt uit:



## Proces - met verwijzing naar resultaat

*'Wat moeten we doen' & 'Wat hebben we gedaan'*

Het Regionaal Archief is belast met de uitvoering van de volgende (wettelijke) taken:

- acquisitie, inventarisatie, bewaring en beheer van archivalia (p.15-16);
- het uitvoeren van controle op tijdige en ordelijke overbrenging van de daarvoor in aanmerking komende archieven (p.14);
- inspectie op het beheer van de dynamische en semi-statische archieven bij de gemeenten (p.14);
- het in goede en geordende staat bewaren van de overgebrachte archivalia, hetgeen goede bewaaromstandigheden vereist in een veilig depot met beheerst klimaat (p.7 en p.16);
- restauratie en conservering van de archivalia en collecties (p.15);
- beheer en ontsluiting van een wetenschappelijke bibliotheek en topografisch-historische atlas (p.15);
- ter inzage geven van stukken uit de archieven en collecties op de studiezaal voor publiek (p.15-16);
- digitaliseren en beschikbaar stellen van informatie via internet (p.8-10);
- bevorderen van lokale en regionale geschiedbeoefening (p.7);
- doen van onderzoek en verstrekken van inlichtingen (= basis van meerdere taken);
- verlenen van medewerking aan en verzorgen van historische publicaties, tentoonstellingen, herdenkingen en educatieve projecten in het onderwijs (p.11-14).

## Beleidsontwikkeling

Op grond van het vigerende beleidsplan heeft het Regionaal Archief de afgelopen jaren de nadruk gelegd op regionalisering, samenwerking en digitalisering. Daarvoor wordt gebouwd aan een structurele samenwerking met partners als gemeenten, historische verenigingen, bibliotheken, erfgoedinstellingen en het onderwijs. Een belangrijk speerpunt daarbij is de verdere ontwikkeling van de publieksfunctie, om zo in te spelen op de groeiende vraag van het publiek en de genoemde samenwerkingspartners.

Ondanks de bezuinigingen<sup>3</sup> zal het Regionaal Archief in de komende jaren blijven inzetten op publieksparticipatie, zowel in het pand zelf als via internet. Op deze manier wil het proberen zich te ontwikkelen tot een 'historische werkplaats', waar de in geschiedenis geïnteresseerde bezoeker niet alleen de geschiedenis bestudeert, maar ook helpt deze toegankelijk te maken en

<sup>3</sup> 10% over de jaren 2012-2014, gecombineerd met een nullijn over mogelijk meerdere jaren.

de resultaten van het onderzoek uit te dragen. Zo worden ook weer andere geïnteresseerden gestimuleerd tot het inzien van publicaties of een bezoek aan website, studiezaal en expositie.

Daarnaast blijft het Regionaal Archief zich inzetten voor het acquireren, toegankelijk maken en (digitaal) beschikbaar stellen van archieven en (de collecties van) bibliotheek en topografisch-historische atlas.

Extra aandachtspunt voor de komende periode is de wettelijke inspectietaak op de nog niet overgebrachte gemeentelijke archieven. Door de veranderingen in het interbestuurlijk toezicht zal de rol van de gemeentelijke archiefinspectie verzwakt worden. Ook de digitale ontwikkelingen bij de gemeentelijke administraties vragen extra aandacht van de inspectie.

De ontwikkelingen bij de gemeenten zullen ook tot gevolg hebben dat in de nabije toekomst archief in digitale vorm overgedragen zal worden. Om hierop voorbereid te zijn is het Regionaal Archief gestart met de voorbereidingen voor een e-depot. Dit zal de komende jaren ook veel aandacht vergen.

Voor het archief zelf is de verhuizing van het Regionaal Archief naar het pand van de voormalige Ambachtsschool aan de Bergerweg te Alkmaar een belangrijke stap. Na oplevering van het depot kan het Regionaal Archief in 2013 weer beschikken over een aan de eisen van de Archiefwet 1995 voldoende depot. Bovendien biedt de meer eigentijdse en beter passende huisvesting door de centralere ligging ten opzichte van de stad, de gezamenlijke huisvesting met andere cultuur- en erfgoedorganisaties en de nabijheid van nog meer erfgoedinstellingen, extra mogelijkheden tot publieksbezoek.

### Samenwerking

De hoofdlijnen uit het beleidsplan (digitalisering, samenwerking en regionalisering) zijn verenigd in het streven om meer met historische verenigingen en erfgoedinstellingen samen te werken in het ontsluiten van de gedigitaliseerde bronnen. Deze samenwerking heeft ook in 2012 weer veel aandacht gekregen. Daarbij is ingespeeld op de bij veel verenigingen bestaande behoefte aan begeleiding en ondersteuning bij het digitaliseren en op het internet beschikbaar stellen van hun beeldverzameling.

Zo zijn er met een aantal verenigingen afspraken gemaakt over het digitaal aanbieden van de oudere jaargangen van hun tijdschriften via de website van het Regionaal Archief. Het betreft de historische verenigingen van Akersloot, Bergen, Callantsoog, Castricum, Den Helder, Egmond, Graft-De Rijp, Heiloo, Niedorp, Schagen, Schermer en Wieringermeer. Ook wordt gesproken over samenwerking voor wat betreft de verwerving en duurzame bewaring van particuliere archieven en collecties. Een groeiend aantal verenigingen maakt gebruik van de digitale infrastructuur van het Regionaal Archief voor het ontsluiten en via internet aanbieden van hun beeldcollecties.

Samen met het Stedelijk Museum Alkmaar, de Historische Vereniging Alkmaar, de Bibliotheek Kennemerwaard, de Stichting Vrienden van de Grote Kerk en de gemeente Alkmaar zijn er in het kader van het 'Alkmaars Historisch Café' dit jaar zes lezingen georganiseerd rond diverse cultuur-historische onderwerpen.

Ook wordt er samengewerkt met regionale en landelijke initiatieven om meer van de digitale informatie aan te bieden in een bredere context. Zo wordt meegewerkt aan Oneindig Noord-Holland, een erfgoed-initiatief van de provincie. Alle genealogische informatie is sinds 2012 ook doorzoekbaar gemaakt via het landelijke portal 'Wie was wie' en het Regionaal Archief Alkmaar behoort tot de zes eerste Nederlandse archiefinstellingen die hun archief-inventarissen doorzoekbaar hebben op het Europese portal 'Archives Portal Europe'.

## Digitalisering

In 2012 is weer een groot aantal genealogische en andere bronnen gedigitaliseerd, die inmiddels voor een groot deel ook al in te zien zijn op de website van het Regionaal Archief. De rest zal in de loop van 2013 beschikbaar komen op de website.

Ook is een groot aantal kranten gedigitaliseerd, zoals het Noordhollands Dagblad (ca. 1910-1970) en de Alkmaarsche Courant (1940-1960). In totaal ging het om bijna 200.000 scans, waarvan 20.000 scans van periodieken. De verwachting is dat de scans in de loop van 2013 beschikbaar zullen zijn via de website.

In 2012 is het aantal periodieken dat via de website van het Regionaal Archief raadpleegbaar is, flink uitgebreid. Beschikbaar kwamen: *Oud Alkmaar* (Historische Vereniging Alkmaar) 1975-2009; *Levend Verleden* (Helderse Historische Vereniging) 1988-2009; *Een Nieuwe Chronyke, voortgezet als De Kroniek* (Oudheidkundige Vereniging 'Het Schermereiland') 1983-2009; *De Groene Valck* (Historische Vereniging Akersloot) 1981-2009; *Heyloover Cronyck* (Historische Vereniging Oud Heiloo) 1976-1999; *Jaarboekje Oud-Castricum* (Stichting Werkgroep Oud-Castricum) 1978-2007; *Geestgronden* (Stichting Historisch Egmond) 1994-2009 en *De Kakelepost* (Historische Vereniging Schagen e.o.) 1986-2008.

In het verslagjaar is ook het meerjarige Metamorfoze-project *Polders* afgerond. De verwachting is dat in de loop van 2013 de bestanden voor de bezoekers digitaal raadpleegbaar zullen zijn. Daarnaast is de themawebsite over de Tweede Wereldoorlog in Alkmaar en regio verbeterd en aangevuld. Op een aansprekende manier worden op deze manier bronnen ontsloten.

<b>Kengetallen/indicaties</b>	<b>werkelijk 2011</b>	<b>begroot 2012</b>	<b>werkelijk 2012</b>
Aantal pagina's digitaliseren/microficheren:			
- bibliotheek (kranten, adresboeken en tijdschr.)	170.000 <sup>4</sup>	15.000	0 <sup>5</sup>
- atlas	1.860	5.000	1.920
- archieven	213.000 <sup>6</sup>	80.000	0 <sup>7</sup>

<sup>4</sup> Hoge aantal veroorzaakt door digitaliseringsproject t.b.v. de verhuizing en de bilocatie.

<sup>5</sup> In 2012 niet gedigitaliseerd vanwege de verwerking van de hoge aantallen scans in vorig boekjaar.

<sup>6</sup> Hoge aantal veroorzaakt door digitaliseringsproject t.b.v. de verhuizing en de bilocatie en de projecten i.h.k.v. het Metamorfoze-programma.

<sup>7</sup> In 2012 niet gedigitaliseerd vanwege de verwerking van de hoge aantallen scans in vorig boekjaar.



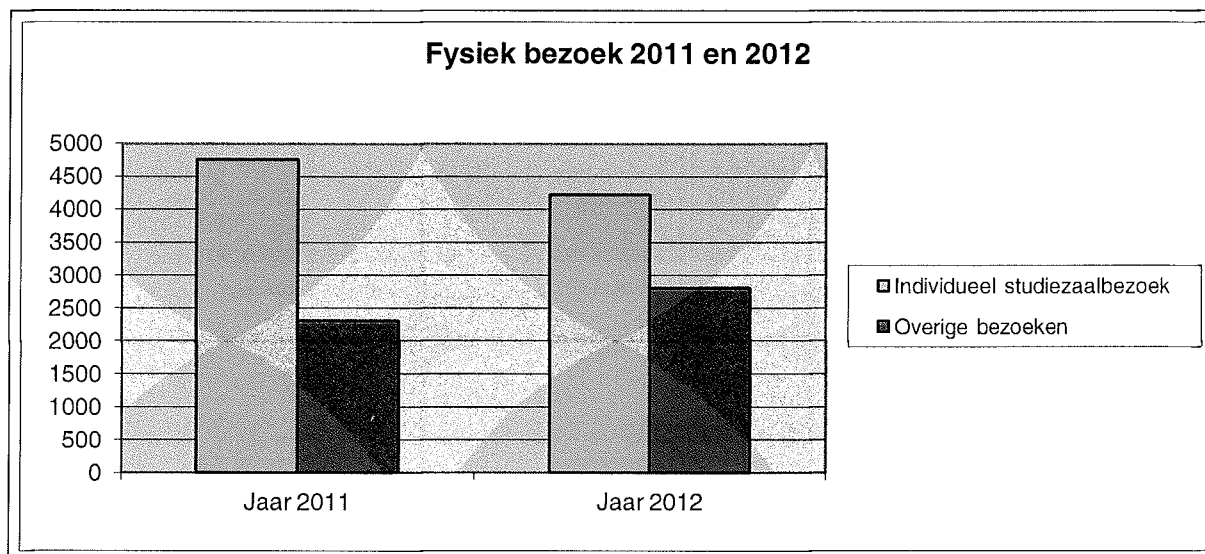
## Bezoekers

Het publiek, dat op grond van de Archiefwet 1995 inzage verlangt van archiefbescheiden, moet daartoe faciliteiten worden geboden en bij het zoeken naar informatie terzijde worden gestaan. Daarnaast tracht het Regionaal Archief de lokale en regionale geschiedbeoefening te bevorderen.

### Fysiek bezoek

Zowel het digitale als het fysieke bezoek heeft zich min of meer gestabiliseerd, waarbij wel een duidelijke verschuiving optrad van individuele bezoeken aan de studiezaal naar groepsbezoeken. In totaal kwam het totale bezoekcijfer uit op ongeveer hetzelfde aantal als het vorige jaar.

Archiefdiensten zijn actiever geworden in het benaderen van potentiële bezoekersgroepen. Dat uit zich voor het Regionaal Archief Alkmaar met name in de toename van het aantal scholieren. Er blijkt in het onderwijs veel belangstelling te bestaan voor een bezoek aan het archief, gekoppeld aan lesbrieven over genealogie en de lokale en regionale historie. Dat juist deze groep de weg naar het Regionaal Archief steeds beter weet te vinden, zal ook zeker te maken hebben met de betere bereikbaarheid van het archiefgebouw en met de populariteit van geschiedenis, met name die van de eigen regio. Uiteraard speelt ook mee dat het Regionaal Archief de laatste jaren een goed verzorgd onderwijsprogramma heeft samengesteld, wat scholen ook stimuleert om mee te doen.



Door de enorme toename van genealogische bronnen en gegevens op het internet is er een afname van de individuele bezoeken aan de studiezalen van archiefdiensten. Bij de daling van de individuele bezoeken kan wat betreft het Regionaal Archief Alkmaar het bijzondere karakter van het referentiejaar 2011, het eerste jaar op de nieuwe locatie, ook een rol hebben gespeeld. In dat jaar stegen de bezoekcijfers juist sterk ten opzichte van het jaar ervoor. Ook al heeft de sterke stijging van het aantal fysieke bezoekers aan de studiezaal in 2011 zich niet doorgezet in 2012, toch is het bezoekcijfer wel nog steeds duidelijk hoger dan die van het laatste jaar op de oude locatie. Het effect van de verhuizing naar de binnenstad is dus zeker aanwezig.

In 2012 werden aan de studiezaal 4216 individuele bezoeken gebracht (2011: 4.754). In deze aantallen zijn niet begrepen de bezoekers in het kader van evenementen (530), deelnemers aan cursussen/workshops (217) en aan rondleidingen in het archiefgebouw en het depot (241),

schoolkinderen (1.020) en bezoekers van de tentoonstellingen (800). Het totaal van deze andere bezoekersgroepen bedroeg 2.808 personen (in 2011: 2.303).

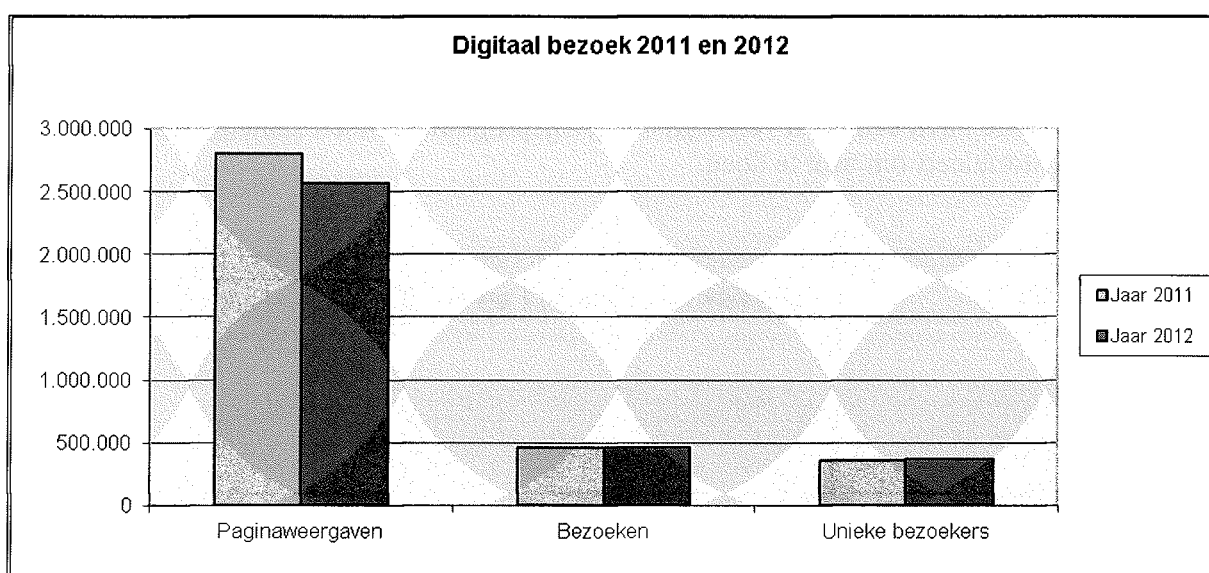
Beide bezoekersgroepen samen hebben in 2012 circa 7.024 bezoeken gebracht (in 2011: 7.057).

In 2012 werden ca. 6.240 archiefstukken aangevraagd, ca. 30 inventarisnummers per dag.

### Digitaal bezoek

Ten opzichte van het vorige jaar bleef het digitale bezoek ongeveer gelijk. Het aantal paginaweergaven kwam in 2012 uit op 2.569.207 (in 2011 was het aantal 2.804.980), het aantal digitale bezoeken op 464.025 (in 2011: 456.715) en het aantal unieke digitale bezoekers op 365.898 (in 2011: 355.994).

Het aantal paginaweergaven is gedaald, maar het aantal bezoeken en het aantal unieke bezoekers steeg. Vanwege de recent ingevoerde cookie-wetgeving zijn de cijfers niet geheel betrouwbaar. Bezoekers die cookies weigeren worden namelijk niet meegenomen in de bezoekstatistiek. Het werkelijke bezoekcijfer zal dus iets hoger liggen dan de cijfers nu aangeven.



### Nieuwe website en inschakeling social media

In de loop van 2012 is gewerkt aan een nieuwe website, die op 17 december live ging. Met de nieuwe website vindt de vaste bezoeker nog steeds snel de weg, maar tegelijkertijd is het zo ingericht dat 'toevallige' bezoekers verleid worden om langer op de site te blijven en hun kennis te verdiepen. Zo kunnen er nieuwe bezoekersgroepen worden aangeboord. De site kent ook nieuwe mogelijkheden, zoals de ontsluiting van foto's en ander archiefmateriaal via een interactieve kaart van Alkmaar en de regio. De bezoeker kan door op de kaart te klikken foto's en andere gegevens zien van een bepaalde plek.

Samen met de website is ook de onderliggende beheerssoftware vernieuwd, waardoor meer werkzaamheden in eigen beheer uitgevoerd kunnen worden die daarvoor moesten worden uitbesteed.

Een verdere vernieuwing van het digitale aanbod was het maken van eigen pagina's en accounts bij een aantal social mediasites, zoals Facebook en Twitter. Met social media lijkt het Regionaal Archief een nieuwe doelgroep te hebben aangeboord die normaal gesproken niet fysiek het archief bezoekt of op de website komt maar wel geïnteresseerd is in de lokale geschiedenis. Deze groep wil graag op een makkelijke manier leuke en interessante informatie krijgen. Dat is te zien omdat de accounts van het Regionaal Archief (naast die van Facebook en Twitter) op o.a. History Pin, Pinterest, YouTube en Flickr ook veel bezoekers trekken. Het

aanwezig zijn op diverse social mediasites heeft als gevolg dat er een duidelijke stijging is te zien van bezoekers van de website van het archief die via socials komen.

### **Kengetallen/indicaties**

Capaciteit van de studiezaal in m <sup>2</sup>	238
Maximum aantal bezoekers tegelijkertijd	46
Openstelling van de studiezaal	
dagdelen	8
avonden	1

### Publieksactiviteiten

Het beleid is er op gericht om de historie en historische gebeurtenissen van de regio onder de aandacht te brengen. Als goed voorbeeld hiervan dient de artikelenreeks 'Ik was erbij' (wekelijks in de *Alkmaarsche Courant*, maakt veel reacties los) en het lezingenprogramma van het Alkmaars Historisch Café. Dit laatste wordt georganiseerd in samenwerking met het Stedelijk Museum, bibliotheek Kennemerwaard, de Historische Vereniging Alkmaar, de Vrienden van de Grote Kerk en de gemeente Alkmaar (monumenten & archeologie). Dit jaar zijn er 6 lezingen geweest met een totaal van ca. 250 bezoekers.

### Vrijwilligers

Met behulp van ca. 60 vrijwilligers zijn er dit jaar ca. 30.000 scans ontsloten op naam van registers burgerlijke stand en bevolkingsregisters.

Een andere groep vrijwilligers werkt aan het transcriberen van historisch belangrijke archiefbronnen, zoals een aantal oude kronieken en zestiende-eeuwse archiefbronnen (getuigenverklaringen van de Raad van Beroerten, resolutieboeken van de Alkmaarse vroedschap en bijlagen van de oudste stadsrekeningen).

De vrijwilligers zijn ook betrokken bij het ontsluiten van de beeldcollectie. Door hun kennis van de plaatselijke geschiedenis kunnen de foto's op de beeldbank met extra informatie worden verrijkt.

### Medewerking aan publiekspresentaties

Er werd onder meer meegewerkt aan de Open Monumentendag in Alkmaar op zaterdag 8 september (ca. 360 bezoekers) en de manifestatie Kunst tot de Nacht op 7 september (ca. 170 bezoekers). Tijdens een manifestatie van HAL25 werden gedurende twee avonden historische films vertoond aan ca. 350 personen. En er werd meegewerkt aan een aflevering van de toeristische serie 'Holland aan Zee' die in het voorjaar van 2013 wordt uitgezonden door RTL4.

### Tentoonstellingen

In de nieuwe expositieruimte werd een tentoonstelling ingericht over historische kaarten van Alkmaar en de regio van de zestiende tot de twintigste eeuw onder de titel *Alkmaar en Regio op de kaart gezet*. De kaarten laten zien hoe Alkmaar in de loop der eeuwen uitgroeide tot stedelijk knooppunt. De regio is vertegenwoordigd met prachtige kaarten, vervaardigd in opdracht van ambachtsheren en waterschappen. De tentoonstelling was het gehele jaar te bezichtigen.

In samenwerking met de Stichting Alkmaarse Synagoge werd onder de titel *Licht, schemering en duisternis* in de geheel herstelde historische synagoge in de Hofstraat te Alkmaar een tentoonstelling ingericht, gewijd aan de geschiedenis van de joodse familie Drukker uit Alkmaar, die tijdens de Tweede Wereldoorlog onderdook in onder meer Warmenhuizen, maar

tijdens een razzia werd opgepakt en uiteindelijk vergast in Auschwitz. De tentoonstelling is vanaf maart het hele jaar door te zien geweest en maakte diepe indruk op de bezoekers. De beide tentoonstellingen werden bezocht door in totaal ca. 800 personen.

In het verslagjaar werd gewerkt aan de voorbereiding van een permanente expositie over het Regionaal Archief en de archieven en collecties die het archief bewaart. De expositie zal worden ingericht in de loop van 2013.

Ook dit jaar werden er lezingen gegeven door medewerkers van het Regionaal Archief over de eigen archieven en collecties en over belangrijke historische gebeurtenissen in de geschiedenis van Alkmaar en de regio. Zo waren er lezingen voor de historische verenigingen van Akersloot, Alkmaar, Callantsoog, de Egmondse, Heerhugowaard, De Rijk en Schagen en voor de vereniging van Eigentijdse Vrouwen van Alkmaar, waarbij uitleg werd gegeven over de archieven en collecties die over deze plaatsen aanwezig zijn bij het Regionaal Archief. De nadruk lag daarbij op historisch beeldmateriaal, in het bijzonder foto's, films en kaarten. Sommige bijeenkomsten hadden een interactief karakter; het publiek werd dan gevraagd om te reageren op de getoonde foto's. Het waren steeds succesvolle avonden, die ook nuttig waren vanwege de aanvullende informatie over het getoonde beeldmateriaal en de contacten die tijdens deze avonden werden gelegd.

Een lezing over het beleg van Alkmaar in 1573 werd gegeven aan gepensioneerde medewerkers van de ING-bank uit de provincie Noord-Holland, aan de leden van de historische vereniging Castricum, aan vrijwilligers van de manifestatie Kaeskoppenstad in Alkmaar en aan cursisten van de HOVO (Hoger Onderwijs voor Ouderen, georganiseerd door de Hogeschool InHolland. De lezing werd gegeven in samenwerking met het Stedelijk Museum Alkmaar en de vakgroep Archeologie van de gemeente Alkmaar. De lezingen werden bijgewoond door in totaal ca. 1.750 personen.

### Rondleidingen

Rondleidingen werden dit jaar verzorgd voor leden van de bibliotheek te Oudorp, de buurtvereniging Bergermeer, de Rotaryclub te Bergen, de DIV-ambtenaren van het politiekorps Noord-Holland Noord, gepensioneerde medewerkers van de ING-bank en de kring Noord-Holland van het Nederlands Genootschap van Tolken en Vertalers. Het totaal aantal mensen dat werd rondgeleid bedroeg ca. 218.

### Werkbezoeken

Bovendien werden dit jaar op initiatief van het Regionaal Archief werkbezoeken georganiseerd voor enkele gemeenteraden. De ervaringen van de Castricumse bestuurders waren daarbij dermate positief, dat ze later in het jaar tijdens het jaarlijks uitstapje van de leden van de gemeenteraad en het college opnieuw een bezoek brachten aan het archiefdepot. Aan de bezoeken werd deelgenomen door ca. 23 personen.

### Onderwijs

De contacten met docenten uit het middelbaar onderwijs te Alkmaar leidden ertoe dat wederom groepen scholieren de weg naar het archief wisten te vinden. Op de studiezaal kregen zij begeleiding bij de vervaardiging van hun profielwerkstuk of doorliepen een bepaald tracé met opdrachten (bijvoorbeeld de klassen van de HAVO- en VWO-stroom van het Petrus Canisius College te Alkmaar).

Naast de incidentele bezoeken van schoolklassen is het Regionaal Archief vanaf het schooljaar 2007/2008 opgenomen in de cultuurroute voor de Alkmaarse basisscholen van het Projectbureau CultuurPrimair, een initiatief van de Stichting Kunstzinnige Vorming Noord-Kennemerland. Onder de titel 'Met de school naar het Archief' wordt een programma aangeboden dat bestaat uit zeven opdrachten die in kleine groepjes worden uitgevoerd. Doel van het bezoek is om de leerlingen op een speelse en actieve wijze kennis te laten maken met

het archief. Voorafgaand aan het archiefbezoek krijgt de school het lespakket 'Stamboom in de klas' toegestuurd, dat aansluit op de opdrachten in het archief. Dit jaar zijn er bezoeken gebracht door ca. 1.020 leerlingen van Alkmaarse scholen.

### ***Cursussen en workshops genealogie, lezen van oud schrift, regionale geschiedenis en zoeken naar informatie op het internet***

Ook dit jaar werden introductiemiddagen georganiseerd voor nieuwe bezoekers en andere geïnteresseerden. Deze werden dit jaar 6 keer gegeven; er waren in totaal 42 deelnemers. Drie keer werd een verdiepende workshop 'zoeken naar historische en genealogische informatie via het internet' aangeboden, waaraan werd deelgenomen door 21 personen.

Evenals andere jaren werden er in de regio cursussen en workshops gegeven over genealogie. Dit gebeurde in samenwerking met KopGroep Bibliotheken en Bibliotheek Kennemerwaard. Bij de keuze voor de locaties van de activiteiten werd met name gekozen voor bibliotheken waar een historisch informatiepunt aanwezig was. Een uitgebreide cursus genealogie (4 bijeenkomsten) werd dit jaar gehouden in de bibliotheek te Den Helder, daarnaast zijn er workshops genealogie georganiseerd in de bibliotheken te Callantsoog, Castricum, Den Burg (Texel), Niedorp, Oudorp en Wieringerwerf. In totaal werd aan deze workshops deelgenomen door ruim 100 personen.

In de studiezaal van het Regionaal Archief werd zes keer het 'genealogisch spreekuur' georganiseerd in samenwerking met de afdeling Hollands Noorderkwartier van de Nederlandse Genealogische Vereniging.

Een vast onderdeel van het cursuspakket is het onderwijs in het lezen van oud schrift. Dit jaar werd een cursus voor beginners gegeven, waaraan 20 personen deelnamen.

Voor het eerst werd dit jaar een cursus georganiseerd over de regionale geschiedenis van Alkmaar en omgeving. Er waren 12 deelnemers.

Het totaal aantal personen dat meedeed aan een van bovengenoemde activiteiten bedroeg 217 personen.

Daarnaast werd nog meegewerkt aan het project 'De koppige kogel' van de Stichting Tijdgeest, een educatief project voor lagere scholen in Alkmaar en omgeving rondom het Spaans Beleg van 1573.

### **Publicaties**

Naast de wekelijkse bijdrage 'Ik was erbij' in het *Noordhollands Dagblad* heeft het Regionaal Archief dit jaar naar aanleiding van de kaarttentoonstelling in het Regionaal Archief in samenwerking met de Groningse uitgeverij GRAS twee historische kaarten opnieuw uitgegeven. Dit gebeurde in de vorm van een opvouwbare topografische stadskaat. Voor deze uitgave werd gekozen voor de fraaie stadskaat die Cornelis Jacobsz Drebber in 1597 maakte en de al even aantrekkelijke wandelkaart van Alkmaar en omgeving (Bergen en Heiloo) van de hand van W.K. du Croix uit 1883. Beide kaarten werden op de achterkant voorzien van de nodige historische informatie. De uitgaven vonden gretig aftrek.

In samenwerking met een Alkmaarse werkgroep werd van de laatstgenoemde wandelkaart ter gelegenheid van de honderdste sterfdag van de Alkmaarse schrijfster Truitje Bosboom-Toussaint ook een kleinere versie uitgebracht, met erop ingetekend een Truitje-wandelroute en verder voorzien van de nodige informatie over de route en de schrijfster.

De Alkmaarse erfgoedinstellingen schreven gezamenlijk een aansprekend publieksboekje onder de titel *Alkmaars groene geschiedenis*, aansluitend op het thema van de Open Monumentendag, in dit jaar het historisch groen ('groen van toen').

Een aantal medewerkers van het Regionaal Archief schreef bijdragen voor deze bundel. Het boekje verscheen in september op de Open Monumentendag.

Er werd ook medewerking verleend aan de totstandkoming van het vierde deel van de Westfriese Historische Reeks, gewijd aan de middenstand in West-Friesland (het boek *Middenstand. Geschiedenis van de detailhandel in West-Friesland, 1850-1975*).

### Tentoonstellingen

Voor de nieuwe vaste presentatie in het Stedelijk Museum Alkmaar, gewijd aan het Spaans Beleg in 1573, is volop gebruik gemaakt van materiaal afkomstig uit de archieven en collecties van het Regionaal Archief.

<b>Kengetallen/indicaties</b>	<b>werkelijk 2011</b>	<b>begroot 2012<sup>8</sup></b>	<b>werkelijk 2012</b>
Aantal bezoeken	4754	4.500	4.216
Aantal bezoeken evenementen/rondl./tentoonst.	1240	-	1.571
Aantal bezoekers internet	355.994	-	365.898
Aantal deelnemers workshops/cursussen	276	-	217
Aantal leerlingen lagere school	375	-	1.020
Aantal bezoekers lezingen	1.400	-	1.750
Aantal bezoekers Alkm. Historisch Café	600	-	240

### Inspectie & acquisitie

Op grond van de Archiefwet 1995: het bewaren in goede, geordende en toegankelijke staat van overheidsarchieven, particuliere archieven en collecties en het toezicht op het beheer van de niet-overgebrachte archieven bij de aangesloten gemeenten en enkele andere openbare lichamen.

Dit met de volgende doeleinden:

- bewijs en geheugen voor overheid en burger
- tijdige en ordelijke overbrenging van archieven naar de archiefbewaarlocaals
- geschiedschrijving en bewaring van het culturele erfgoed.

Naast de publieks- en erfgoedtaak is het Regionaal Archief belast met het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemende gemeenten voor zover deze niet zijn overgebracht (artikel 32 Archiefwet 1995). De meeste deelnemende gemeenten zijn druk bezig met de overgang naar het zo veel als mogelijk digitaal opslaan en afhandelen van hun stukken. Deze overgang heeft grote gevolgen voor de werkprocessen en de duurzaamheid van de digitaal opgeslagen informatie. Daarnaast spelen in de regio verschillende fusieprocessen tussen gemeenten. De toezichthoudende taak van het Regionaal Archief is hiermee niet alleen flink verzaamd maar ook veranderd. Om de inspectietaak op voldoende niveau uit te kunnen voeren is in 2010 een inspectiebeleidsplan vastgesteld. Op basis van dat plan is voor de periode 2011-2013 besloten extra inspectieformatie in te zetten. In 2012 heeft dit geresulteerd in uitgebreide archiefinspecties bij de volgende gemeenten: Heiloo (rapportage), Langedijk (rapportage), Alkmaar (bezoek en rapportage), Heerhugowaard (bezoek en concept-rapportage), Castricum (bezoek). Ook bij de Regiopolitie Noord-Holland Noord en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier hebben integrale inspecties plaatsgevonden en is gerapporteerd.

Daarnaast is de inspectie betrokken geweest bij de fusievoorbereiding van de nieuwe gemeente Schagen en bij de vorming van de Regionale Uitvoeringsdiensten. Voor de

<sup>8</sup> Een deel van de aantallen was nog niet begroot voor 2012 i.v.m. een veranderde opzet van deze cijfers.

gemeente Heerhugowaard is in het kader van een VNG-pilot een verslag van archief-KPI's (Kritische Prestatie Indicatoren) opgesteld.

Met de inzet van de extra inspectieformatie is voor de korte termijn het capaciteitsprobleem opgelost. In de komende tijd zal de overheid nieuwe plannen presenteren voor de inrichting van de archiefinspectie. De inwerkingtreding van de wet op het Interbestuurlijk Toezicht (IBT) legt de verantwoordelijkheid van de kwaliteit van de informatiehuishouding primair bij de gemeenten. Hiervoor is een versterking van het horizontale toezicht (op zowel beheer- als zorgaspecten) vereist. Dit zal ook gevolgen hebben voor de inrichting van de archiefinspectie.

Daarnaast zijn er vele adviezen gegeven aan de aangesloten gemeenten, bijvoorbeeld op het gebied van de vervanging door digitalisering van te vernietigen papieren archieven, een proces waaraan hoge eisen worden gesteld door de wetgever. Zo wordt het vervangingstraject bij de gemeente Heerhugowaard begeleid en worden adviezen gegeven bij het vervangingstraject bij het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier.

Vanwege het gebrek aan depotruimte is de overdracht van gemeentelijke archieven zoveel als mogelijk uitgesteld tot na de ingebruikname van het nieuwe archiefdepot. Wel zijn er circa 30 particuliere archieven aangewonnen, waaronder die van het Veefonds te Warmenhuizen (1920-1970), voetbalverenigingen SVW'27 te Heerhugowaard (1927-2011) en AFC'34 te Alkmaar (1937-2004), bejaardencentrum 'Villa Scaga' te Schagen (1970-1990), RK parochies te Den Helder en Wieringerwerf, Vrouwen Advies Commissie te Castricum (1965-2005), Stichting De Raad (kraakbeweging) te Alkmaar (1983-2005), Chr. Mavo te Middenmeer (1970-1995), Gereformeerde Kerk te Castricum (1917-2000) en familie Van Zon te Anna Paulowna (1945-2005).

<b>Kengetallen/indicaties</b>	<b>werkelijk 2011</b>	<b>begroot 2012</b>	<b>werkelijk 2012</b>
Archieven:			
- overgedragen archieven gemeenten	50	350	3 <sup>9</sup>
- aanwinsten overige archieven	30	50	63,5
- inventariseren en beschrijven aantal arch.	100	200	340
- herverpakken en bewerken (meters)	246,5	50	786
Wetenschappelijke bibliotheek:			
- aantal aanwinsten	710	500	582
- aantal beschrijvingen	954	800	600
Topografisch-historische atlas			
- aantal aanwinsten (collecties)	71	-	51
- aantal beschrijvingen	5.475	-	3.900

### E-depot

Als gevolg van de digitale ontwikkelingen zullen de gemeenten over niet al te lange tijd digitale bestanden over gaan dragen. Het Regionaal Archief zal hiertoe over een elektronisch depot moeten beschikken dat voldoet aan de eisen van de Archiefwet.

De landelijke ontwikkelingen op dit gebied worden van nabij gevolgd en om goed voorbereid te zijn op deze ontwikkelingen heeft het Regionaal Archief na een verkennend onderzoek in 2012 een vervolgproject opgezet. Samen met de medewerkers van een aantal gemeenten is een werkgroep gevormd die een metadataschema op zal stellen, waarbij de wensen en behoeften van de aangesloten gemeenten leidend zullen zijn.

Het invoeren van een dergelijk schema is een belangrijke eerste stap richting e-depot. Daarnaast zal getracht worden een antwoord te geven op de vraag wat de benodigde

<sup>9</sup> Vanwege de beperkte beschikbare ruimte is de gemeenten gevraagd te wachten met overbrengen tot de ingebruikname van het nieuwe depot.

investeringen voor dit depot zullen zijn in relatie tot de baten voor de aangesloten gemeenten. Uiteraard zullen daarbij de ICT- en DIV-afdelingen van de aangesloten gemeenten betrokken worden.

### Huisvesting

We concludeerden al eerder dat bezoekers en personeel zeer tevreden zijn over de nieuwe huisvesting aan de Bergerweg. In 2012 is achter de ombouw het nieuwe depot verrezen, dat voorjaar 2013 opgeleverd wordt. De voorbereidingen voor de verhuizing van de vele kilometers archieven en collecties is in 2012 voortgezet, en heeft er toe geleid dat met vertrouwen de verhuizing tegemoet wordt gezien.

Met de ingebruikname van het nieuwe depot zal het Regionaal Archief beschikken over een depot dat voldoet aan alle wettelijke eisen en voldoende ruimte biedt om het papieren tijdperk te overleven.

Om tot die tijd te kunnen voldoen aan een verantwoorde opslag van alle archieven is bij het Noord-Hollands Archief te Haarlem, het Westfries Archief te Hoorn en het Waterlands Archief te Purmerend in totaal ca. 1 km<sup>1</sup> depotruimte gehuurd.

### Baten en lasten 2012 Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

#### 'Wat heeft het gekost?'

Totaal baten	€ 2.164.719
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 2.029.673</u>
Resultaat	€ 135.046



## 1.2 Paragrafen

### 1.2.1 Weerstandsvermogen

De financiële positie van het RHCA wordt bepaald door het weerstandsvermogen. De Algemene Reserve heeft als doel de onverwachte en niet begrote kosten te dekken zodat bij tegenvallers niet meteen een beroep gedaan zou hoeven te worden op de deelnemers. Op 1 januari 2012 (na bestemming van het resultaat over 2011) bedroeg het eigen vermogen van het RHCA € 271.696. Het resultaat uit 2011 van € 171.696 is verdeeld, waarbij er een onttrekking heeft plaats gevonden van € 8.037 uit de Algemene Reserve. Hiernaast is er een drietal reserves gevormd: een bestemmingsreserve Verhuizing van € 102.675, een bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg van € 47.058 en een bestemmingsreserve Metamorfoze Polders van € 30.000.

#### Onderhouds- en/of vervangingsreserve

Het pand aan de Bergerweg wordt gehuurd van de gemeente Alkmaar. De inrichting van het pand is gefinancierd door het Regionaal Archief. Het depot aan de Hertog Aalbrechtweg 5 wordt gehuurd van de firma Grobel, de inrichting van het archiefdepot is gefinancierd door het RHCA. Deze inrichting is inmiddels afgeschreven.

#### Bestemmingsreserves

Per 2010 is de gemeentelijke bijdrage met € 1,57 per inwoner verhoogd vanwege de hogere huisvestingslasten. In 2012 is er een bezuiniging doorgevoerd van 5% op deze bijdrage en heeft het RHCA € 1,49 per inwoner ontvangen voor deze specifieke huisvestingslasten. Uit deze bijdrage worden ook de incidentele kosten voor de voorbereiding en verhuizing betaald. Per 2013 is er een compleet overzicht van deze incidentele kosten en is er ook meer zicht op de structurele kosten voor de nieuwe huisvesting. Eventuele positieve resultaten zullen na vaststelling door het Algemeen Bestuur tot en met 2013 toegevoegd worden aan de bestemmingsreserves, die uit het resultaat van 2011 zijn gevormd. In het boekjaar 2011 is door het Algemeen Bestuur het besluit genomen om het positieve resultaat uit 2010 tussentijds te verrekenen. Bij het afsluiten van het boekjaar 2013, na afronding van de tweede fase van de verhuizing, zal een eindafrekening plaatsvinden.

### 1.2.2 Risicoparagraaf

#### Flexibele pensioenuitkeringen en WW-verplichtingen

Naast de standaardverhoging van de salariskosten komt steeds vaker het aandeel van de RHCA in de kosten van flexibele pensionering aan de orde. Het heeft hier betrekking op de aanvulling op basis van de CAO-afspraken totdat de voormalige werknemer de leeftijd van 65 jaar heeft bereikt. In de nabije toekomst kunnen nog werknemers van deze faciliteit gebruik gaan maken.

De kosten hiervan zullen in meerjarenperspectief meegenomen worden en zijn autonoom van de normale loonkostenstijging. Daarnaast kan er sprake zijn van WW-verplichtingen bij beëindiging van tijdelijke dienstverbanden, bijvoorbeeld bij projectmedewerkers. Hoewel er naar wordt gestreefd dat dergelijke situaties zich binnen deze organisatie niet voordoen, bestaat hiervoor geen garantie. Het RHCA beschikt niet over een reserve en/of voorziening ter dekking van hieruit voortvloeiende kosten zodat de nadelige gevolgen hiervan uit de Algemene Reserve betrokken zal moeten worden. Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling zijn de deelnemende gemeenten verplicht er voor te zorgen dat het Regionaal Archief te allen tijde beschikt over voldoende middelen om aan al zijn verplichtingen tegenover derden te kunnen voldoen. Hoewel de Algemene Reserve inmiddels op een niveau

is dat enig risico binnen de eigen middelen afgedekt kan worden, is het wel zaak om hier attent op te blijven.

### **1.2.3 Bedrijfsvoering**

#### Ondersteuning

De financiële ondersteuning en de ondersteuning op het gebied van personeelszaken, is uitbesteed aan de GGD Hollands Noorden. Ondersteuning op het gebied van automatisering en facilitair beheer verzorgt het RHCA deels zelf en wordt deels uitbesteed.

#### Automatisering

Het automatiseringsbeleid blijft gericht op verbetering van stabiliteit, transparantie en communicatie. Het meer digitaal beschikbaar stellen van archiefbescheiden, collecties, inventarissen en catalogi heeft geleid tot een groei van de raadpleging en het gebruik van de bronnen via internet. Deze raadpleging komt niet in plaats van, maar bestaat naast de huidige raadpleging van bronnen in de studiezaal. Deze twee activiteiten (studiezaal- en internetgebruik) ontwikkelen zich naast elkaar, waardoor de extra uitgaven voor digitalisering niet gecompenseerd kunnen worden door behaald efficiencyvoordeel. Het beoogde effect, een groei van de raadpleging via internet, is wel behaald. Vanwege de kosten die gemaakt worden, zowel incidentele (digitalisering) als structurele (beschikbaarstelling via internet), zal er in de begroting de komende jaren rekening gehouden moeten worden met een stijging van ICT gerelateerde kosten.

Deze stijging zal nog versterkt worden door de ontwikkelingen bij de overheden, waar op dit moment steeds meer digitaal gewerkt wordt. Vooralsnog is in onze regio bijna overal het papier nog leidend, wat inhoudt dat de stukken die voor permanente bewaring in aanmerking komen nog steeds op papier bewaard worden. Verwacht wordt echter dat binnen niet al te lange tijd hier verandering in zal komen. De aangesloten gemeenten zullen dan digitale bestanden overdragen, die permanent bewaard moeten blijven. Hiervoor zal het Regionaal Archief over een gecertificeerd e-depot moeten beschikken (zie ook pagina 15). Op termijn zal er voor het e-depot zowel formatie als budget beschikbaar moeten worden gesteld.

#### Investeringsbeleid

In het kader van de voorschriften BBV zullen de vervangingen die een langere economische levensduur hebben moeten worden geactiveerd. Gebruikelijk is dat vervangingen kleiner dan € 5.000 niet als investeringen worden gezien.

Dit kan gehandhaafd blijven, tenzij er sprake is van cumulatie van aanschaffingen met eenzelfde karakter in het jaar, dan is activering verplicht. Voorbeelden van vervangingsinvesteringen nieuwe stijl zijn alle vervangingen van computers. Dit heeft tot gevolg dat het investeringsvolume gaat toenemen maar dat tevens de exploitatiebudgetten naar beneden moeten worden bijgesteld.

#### Huisvesting

Als de nieuwbouw van het depot aan de Bergerweg in 2013 is afgerond, zal het Regionaal Archief over voldoende depotruimte beschikken die aan alle wettelijke eisen voldoet. Als de digitale ontwikkelingen zich zo voortzetten als verwacht kunnen we er van uitgaan dat we met dit depot het einde van het papieren tijdperk zullen halen. Het realiseren van dit depot leidt, na ruim 15 jaar van relatieve stilstand, tot een stijging van de huisvestingskosten. Hiervoor is in 2009 door het bestuur besloten de bijdragen van de aangesloten gemeenten per 2010 te verhogen met €1,57 per inwoner. Dit bedrag, dat dekkend is voor de extra huisvestingslasten, zal ook de kosten van de verhuizing en de voorbereidingskosten moeten dekken.

## 1.2.4 Onderhoud kapitaalgoederen

### Kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen die bij het Regionaal Archief aanwezig zijn, hadden per 31-12-2011 een boekwaarde van € 251.546. In 2012 zijn er investeringen ten behoeve van de nieuwe huisvesting aan de Bergerweg gedaan.

Per 31-12-2012 bedroeg de boekwaarde van de activa € 433.430.

Deze boekwaarde is als volgt te verdelen:

Inventaris/Groot onderhoud	€	392.695
Hard- en software	€	8.689
Microfichering/digitalisering	€	32.047

## 1.2.5 Financiering

### Algemeen

De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn.

Het Dagelijks Bestuur is door het Algemeen Bestuur gemandateerd om voor het RHCA het Treasurystatuut vast te stellen. Het huidige Treasurystatuut is in 2005 vastgesteld en vormt het kader voor het uitvoeren van de treasuryfunctie. Hieronder gaan we in op de belangrijkste onderdelen ervan.

### Renterisico

Er zijn over het algemeen geen gelden uitgezet. Daarom wordt in de begroting geen rekening gehouden met de daarmee samenhangende rentebaten. Op grond van vorenstaande mag worden geconcludeerd dat het RHCA niet of nauwelijks renterisico loopt.

### Rentevisie

De rentevisie is vastgelegd in het Treasurystatuut RHCA en luidt als volgt: de rentevisie van het RHCA is in het bijzonder gebaseerd op de visies van het Centraal Planbureau, de Nederlandse Bank en de Europese Centrale Bank.

### Kredietrisico

Het RHCA heeft geen gelden verstrekt en loopt daardoor geen kredietrisico. Verder heeft het RHCA geen garanties verstrekt.

### Koersrisico

Het RHCA heeft geen vastrentende gelden uitstaan.

### Derivaten

Het RHCA zal derivaten uitsluitend gebruiken als middel om renterisico's te vermijden. Derivaten zullen nooit worden gebruikt zonder voorafgaand advies van het Dagelijks Bestuur.

## 1.2.6 Verbonden partijen

Er wordt intensief samengewerkt met andere archiefdiensten en met de in Alkmaar en de regio bestaande musea, historische verenigingen, bibliotheken, archeologische diensten en afdelingen monumentenzorg. Echter het Regionaal Archief staat financieel en bedrijfsmatig geheel los en zelfstandig van deze organisaties.

## 2. JAARREKENING

## 2.1. BALANS (in €)

ACTIVA	31-12-2012	31-12-2011
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>433.430</b>	<b>251.546</b>
<b>Investerings met een economisch nut :</b>		
Overige investeringen met een economisch nut	433.430	251.546
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>12.484</b>	<b>12.484</b>
Overige langlopende leningen	12.484	12.484
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>445.914</b>	<b>264.029</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Voorraden</b>	<b>8.542</b>	<b>9.489</b>
Gereed product en handelsgoederen	8.542	9.489
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>1.904</b>	<b>2.466</b>
Vorderingen op openbare lichamen	275	750
Overige vorderingen	1.629	1.716
<b>Liquide middelen</b>	<b>243.165</b>	<b>755.788</b>
Kassaldo	139	4
Banksaldi	243.026	755.784
<b>Overlopende activa</b>	<b>114.898</b>	<b>213.935</b>
De van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen.	87.289	119.853
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	27.609	94.082
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>368.509</b>	<b>981.677</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>814.423</b>	<b>1.245.706</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2012</b>	<b>31-12-2011</b>
<b>VASTE PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	<b>406.742</b>	<b>271.696</b>
Algemene reserve	91.962	100.000
Bestemmingsreserves	179.734	0
Resultaat na bestemming	135.046	171.696
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>406.742</b>	<b>271.696</b>
<b>VLOTTENDE PASSIVA</b>		
<b>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>93.662</b>	<b>787.451</b>
Overige schulden	93.662	787.451
<b>Overlopende passiva</b>	<b>314.018</b>	<b>186.560</b>
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	197.632	70.174
De van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	116.386	116.386
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	0	0
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>407.681</b>	<b>974.010</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>814.423</b>	<b>1.245.706</b>

## 2.2 PROGRAMMAREKENING 2012 (in €)

<b>Baten:</b>	<b>Realisatie 2012</b>	<b>Begroting 2012</b>	<b>Realisatie 2011</b>
Verrichte diensten	125.223	145.500	154.260
Incidentele baten	0	0	47.058
Gemeentelijke bijdragen	2.039.496	2.037.332	2.144.560
Projectbaten	0	0	109.090
<b>Totaal baten</b>	<b>2.164.719</b>	<b>2.182.832</b>	<b>2.454.968</b>

<b>Lasten:</b>	<b>Realisatie 2012</b>	<b>Begroting 2012</b>	<b>Realisatie 2011</b>
Salarissen	964.446	968.245	922.673
Overige personele lasten	76.610	85.000	79.328
Kosten opleidingen	1.210	5.000	3.923
Kapitaallasten	77.081	118.846	67.897
Huisvestingskosten	424.366	423.000	403.114
Bedrijfsrestaurant	4.416	15.000	13.969
Kosten automatisering	19.850	6.000	3.861
Kosten kopiëren	4.608	7.500	6.840
Materiële kosten	339.040	478.641	573.290
Directe productkosten	118.047	75.600	129.288
Projectlasten	0	0	79.090
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.029.673</b>	<b>2.182.832</b>	<b>2.283.271</b>

<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>135.046</b>	<b>0</b>	<b>171.696</b>
----------------------------------	----------------	----------	----------------

Dotaties reserves			
Onttrekking reserves			
Mutaties reserves			

<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>135.046</b>	<b>0</b>	<b>171.696</b>
--------------------------------	----------------	----------	----------------

### Begrotingsrechtmatigheid

De programmarekening bestaat uit één programma. Voor een tweetal onderdelen binnen de programmarekening is duidelijk sprake van een overschrijding op de lasten ten opzichte van de begroting, echter in totaal is er sprake van een onderschrijding op de lasten. Bij de analyse van de verschillen is het belangrijk hieraan een oordeel te koppelen over het zich wel of niet voordoen van begrotingsrechtmatigheid. In principe zijn alle begrotingsoverschrijdingen onrechtmatig tenzij het Algemeen Bestuur vindt dat er redenen zijn om te oordelen dat de overschrijdingen rechtmatig zijn. Het Algemeen Bestuur heeft in het controleprotocol al een kader gecreëerd met een indeling van oorzaken van begrotingsoverschrijdingen.

Het bestuur krijgt periodiek een tussentijdse rapportage en wordt hiermee op de hoogte gebracht van de ontwikkelingen. Het bestuur is daarmee geïnformeerd van de over- en onderschrijdingen. Het bestuur geeft hiermee ook haar toestemming voor de overschrijdingen. Het is voor het RHC niet gebruikelijk om te werken met begrotingswijzigingen. De lasten passen binnen bestaand beleid. De begrotingsoverschrijding op de post kosten automatisering wordt veroorzaakt, doordat de uitbesteding van het systeembeheer niet in de begroting van 2012 is opgenomen. De directe productkosten zijn hoger dan de begroting van 2012, omdat de inspectiekosten van het archief niet separaat begroot zijn. Op het totaal van het programma is er een onderschrijding van € 153.160 op de lasten. De totaal gerealiseerde baten zijn € 18.113 lager ten opzichte van de begroting.

Met het vaststellen van de programmaverantwoording verklaart het Algemeen Bestuur zich akkoord met de overschrijding van de lasten op de onderdelen automatisering en directe productkosten.

## 2.3. TOELICHTINGEN

### 2.3.1 Grondslagen financiële verslaglegging

#### **Inleiding**

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

#### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

#### *Balans*

#### **Materiële vaste activa met economisch nut**

##### **Overige investeringen met economisch nut**

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het jaar van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Bedrijfsgebouwen	25 jaar
Machines, apparaten en installaties	4 tot 10 jaar
Overige materiële vaste activa (Microfichering en digitalisering)	10 jaar

#### **Financiële vaste activa**

De lening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Vlottende activa**

### **Voorraden**

De voorraad boeken wordt gewaardeerd tegen inkooprijzen.

### **Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende activa**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt zo nodig een voorziening in mindering gebracht. De mogelijke voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

## **Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.



## 2.3.2 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-2012	Boekwaarde per 31-12-2011
Overige investeringen met een economisch nut	433.430	251.546

De overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde per 31-12-2012	Boekwaarde per 31-12-2011
Bedrijfsgebouwen	-	-
Machines, apparaten en installaties	401.383	207.514
Overige materiele vaste activa	32.047	44.032
<b>Totaal</b>	<b>433.430</b>	<b>251.546</b>

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

	Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	Bijdragen van derden	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2012
Bedrijfsgebouwen	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	207.514	258.963	-	65.094	401.383
Overige materiele vaste activa	44.032	-	-	11.985	32.047
<b>Totaal</b>	<b>251.546</b>	<b>258.963</b>	<b>-</b>	<b>77.079</b>	<b>433.430</b>

#### Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2012 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2012
<b>Overige langlopende leningen</b>	<b>12.484</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12.484</b>

Het Regionaal Historisch Centrum heeft een lening verstrekt aan de vereniging van huurders van het pand aan de Bergerweg teneinde een telefooncentrale te kunnen aanschaffen voor de gezamenlijke huurders. De looptijd van de lening is 5 jaar met als einddatum 31-12-2015. De aflossing wordt verrekend met de kosten die het RHCA in rekening gebracht krijgt voor het gebruik van de installatie, de verrekening heeft echter nog niet plaats gevonden.

#### Vlottende activa

##### Voorraden

	31-12-12	31-12-11
Gereed produkt en handelsgoederen	8.542	9.489
<b>Stand ultimo boekjaar</b>	<b>8.542</b>	<b>9.489</b>

**Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**

Vorderingen op openbare lichamen	31-12-12	31-12-11
Gemeente Alkmaar		375
Gemeente Heerhugowaard	275	-
Stedelijk museum Alkmaar	-	375
<b>Vorderingen op openbare lichamen</b>	<b>275</b>	<b>750</b>

Overige vorderingen	31-12-12	31-12-11
Debiteuren	1.629	1.716
<b>Stand ultimo boekjaar</b>	<b>1.629</b>	<b>1.716</b>

**Liquide middelen**

	31-12-12	31-12-11
Kassaldo	139	4
Bank Nederlandse Gemeenten	237.860	721.696
Postbank	5.165	34.087
<b>Stand ultimo boekjaar</b>	<b>243.165</b>	<b>755.788</b>

**Overlopende activa**

Overlopende activa	31-12-12	31-12-11
<b>De van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen:</b>		
Koninklijke Bibliotheek	-	32.564
Provincie Noord-Holland	87.289	87.289
<b>Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen:</b>		
Belastingdienst / Omzetbelasting 4e kwartaal	0	70.381
Huur januari	12.028	11.237
Webhosting 1e halfjaar 2012	10.749	10.350
Overige	4.832	2.114
<b>Totaal</b>	<b>114.898</b>	<b>213.935</b>

Verloopoverzicht	31-12-11	Toevoeging	Ontvangen bedragen	31-12-12
Koninklijke Bibliotheek / Metamorfoze polders	22.640	-	22.640	-
Koninklijke Bibliotheek / Metamorfoze beleg	9.924	-	9.924	-
Provincie Noord-Holland / Nieuwbouw depot	87.289	-	-	87.289
<b>Totaal</b>	<b>119.853</b>	<b>-</b>	<b>32.564</b>	<b>87.289</b>

De subsidie nieuwbouw depot is bestemd voor de nieuwbouw van een depotgebouw voor het Regionaal Archief, dat naast de depotfunctie ook een publieksfunctie heeft. Het ontvangen voorschot van € 29.027 is 25% van de toegezegde subsidie van € 116.386.

## PASSIVA

### Vaste Passiva

#### Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	31-12-12	31-12-11
Algemene reserve	91.962	100.000
Bestemmingsreserves	179.734	-
Resultaat na bestemming	135.046	171.696
<b>Totaal</b>	<b>406.742</b>	<b>271.696</b>

Het verloop wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

Reserves	31-12-11	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	31-12-12
Algemene reserve	100.000			- 8.037	91.962
Bestemmingsreserve Verhuizing	-			102.675	102.675
Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg	-			47.058	47.058
Bestemmingsreserve Metamorfoze Polders	-			30.000	30.000
<b>Totaal</b>	<b>100.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>171.696</b>	<b>271.696</b>

In het Algemeen Bestuur van juni 2012 is de programmaverantwoording van 2011 vastgesteld, waardoor is ingestemd met de voorgestelde resultaatverdeling.

De toevoeging aan de Bestemmingsreserve Verhuizing bestaat uit het verschil tussen de ontvangen extra bijdrage voor deze huisvesting van € 1,57 per inwoner en de kosten die hier verband mee houden.\*

De toevoeging aan de Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg betreft het nog niet gebruikte deel van de subsidie die het Regionaal Historisch Centrum van de Provincie heeft ontvangen voor de aanpassingen in het gebouw.\*

De toevoeging aan de Bestemmingsreserve Metamorfoze Polders betreft de subsidie die van het Hoogheemraadschap ontvangen is als bijdrage aan dit project. Deze gelden dienen beschikbaar te blijven om opgelopen achterstanden in te lopen.

De onttrekking aan de Algemene Reserve betreft het resultaat op de reguliere bedrijfsvoering van € 8.037 negatief. Onttrekking hiervan aan de Algemene Reserve zorgt ervoor dat deze na bestemming € 91.963 bedraagt.

\* Het specifieke doel van deze bestemmingsreserves zal (conform bestuurlijk besluit juni 2012) na afloop van begrotingsjaar 2012 vastgesteld worden.

### Vlottende passiva

#### Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	31-12-12	31-12-11
Schulden < 1 jaar	93.662	787.451
<b>Totaal</b>	<b>93.662</b>	<b>787.451</b>

### Overlopende passiva

<b>Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen:</b>	<b>31-12-12</b>	<b>31-12-11</b>
Vereniging van Huurders / gezamenlijke kosten 2011	100.122	44.850
Belastingdienst - OB 4e kwartaal	32.466	
Belastingdienst - Loonbelasting dec'12	48.611	
Westfries Archief	15.264	
Diversen	1.169	3.951
Deloitte accountantskosten		3.000
Gemeente Alkmaar / werkzaamheden rest. atelier		18.374
<b>Totaal</b>	<b>197.632</b>	<b>70.174</b>

<b>De van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:</b>	<b>31-12-12</b>	<b>31-12-11</b>
Subsidie nieuwbouw depot	116.386	116.386
<b>Totaal</b>	<b>116.386</b>	<b>116.386</b>

<b>Verloopoverzicht</b>	<b>31-12-11</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Vrijgevallen bedragen</b>	<b>31-12-12</b>
Subsidie nieuwbouw depot	116.386	-	-	116.386
<b>Totaal</b>	<b>116.386</b>	-	-	<b>116.386</b>

De totale subsidie nieuwbouw depot van de provincie Noord-Holland bedraagt € 116.386 en is bestemd voor de nieuwbouw van een depotgebouw voor het Regionaal Archief, dat naast de depotfunctie ook een publieksfunctie heeft. Er zijn echter nog geen kosten gerealiseerd.

### 2.3.3 Toelichting op de programmarekening

<b>Baten:</b>	<b>Realisatie 2012</b>	<b>Begroting 2012</b>	<b>Realisatie 2011</b>
Verrichte diensten	125.223	145.500	154.260
Incidentele baten	0	0	47.058
Gemeentelijke bijdragen	2.039.496	2.037.332	2.144.560
Projectbaten	0	0	109.090
<b>Totaal baten</b>	<b>2.164.719</b>	<b>2.182.832</b>	<b>2.454.968</b>

<b>Lasten:</b>	<b>Realisatie 2012</b>	<b>Begroting 2012</b>	<b>Realisatie 2011</b>
Salarissen	964.446	968.245	922.673
Overige personele lasten	76.610	85.000	79.328
Kosten opleidingen	1.210	5.000	3.923
Kapitaallasten	77.081	118.846	67.897
Huisvestingskosten	424.366	423.000	403.114
Bedrijfsrestaurant	4.416	15.000	13.969
Kosten automatisering	19.850	6.000	3.861
Kosten kopiëren	4.608	7.500	6.840
Materiële kosten	339.040	478.641	573.290
Directe productkosten	118.047	75.600	129.288
Projectlasten	0	0	79.090
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.029.673</b>	<b>2.182.832</b>	<b>2.283.271</b>

<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>135.046</b>	<b>0</b>	<b>171.696</b>
----------------------------------	----------------	----------	----------------

Dotaties reserves	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-

<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>135.046</b>	<b>0</b>	<b>171.696</b>
--------------------------------	----------------	----------	----------------

In boekjaar 2012 is er een extra bedrag van € 1,49 per inwoner in rekening gebracht, dat bestemd is voor de extra kosten die verband houden met de realisatie van en de verhuizing naar de Bergerweg 1 te Alkmaar. De ontvangen bijdrage voor de verhuizing in 2012 bedraagt € 632.563. Mede vanwege het nog niet geheel afronden van de verhuizing is 2012 afgesloten met een positief resultaat van € 135.046. Het voorstel luidt om het positieve saldo na vaststelling door het Algemeen Bestuur aan de bestemmingsreserve verhuizing toe te voegen. Uit de bestemmingsreserve Verhuizing kunnen de nog te verwachten extra kosten gedekt worden. Na afloop van boekjaar 2013 zal de eindafrekening plaats vinden.

## Analyse van het resultaat

### Verrichte diensten

	<b>Realisatie 2012</b>	<b>Begroting 2012</b>	<b>Realisatie 2011</b>
Verrichte diensten	125.223	145.500	154.260

De verrichte diensten zijn de omzetten van aan derden geleverde diensten. Het verschil tussen de realisatie en de begroting wordt voornamelijk veroorzaakt, doordat een aantal overige baten in personele sfeer lager zijn uitgevallen dan begroot.

### Gemeentelijke bijdragen

	<b>Realisatie 2012</b>	<b>Begroting 2012</b>	<b>Realisatie 2011</b>
Gemeentelijke bijdragen	2.039.496	2.037.332	2.144.560

De gemeentelijke bijdrage is begroot op basis van het aantal inwoners per 1-1-10, waarbij wordt vermeld dat de daadwerkelijke facturering zal geschieden op basis van het aantal inwoners per 1-1-2011.

### Personeelskosten

	<b>Realisatie 2012</b>	<b>Begroting 2012</b>	<b>Realisatie 2011</b>
Salarissen	964.446	968.245	922.673
Overige personele lasten	76.610	85.000	79.328
Kosten opleidingen	1.210	5.000	3.923
<b>Totaal Personeelskosten</b>	<b>1.042.266</b>	<b>1.058.245</b>	<b>1.005.924</b>

Onder de post salarissen worden de salariskosten en de sociale lasten van de medewerkers van het Regionaal Archief verantwoord. Onder salariskosten wordt het bruto bedrag van de aan het boekjaar toe te rekenen lonen verstaan, vermeerderd met de uitbetaalde vakantiegeldrechten en de uitbetaalde eindejaarsuitkering. De sociale lasten betreffen de ter zake van de werknemersverzekeringen verschuldigde werkgeverslasten, evenals het werkgeversaandeel in de pensioenvoorziening. De overige personele lasten zijn kosten van tijdelijke medewerkers, oud-werknemers, reiskostenvergoedingen en overige personeelskosten. De gerealiseerde salariskosten zijn nagenoeg gelijk aan de begroting.

### Kapitaallasten

	<b>Realisatie 2012</b>	<b>Begroting 2012</b>	<b>Realisatie 2011</b>
Afschrijvingen investeringen	77.081	118.846	67.897

In 2012 hebben de volgende investeringen plaats gevonden:

Automatisering	6.780
Archiefkasten	229.978
Zonwering	22.205
<b>Totaal investering 2012</b>	<b>258.963</b>

Deze post omvat de afschrijvingskosten van de vaste activa. De afschrijvingstermijn bedraagt maximaal de economische levensduur. Bij aanschaf in het kalenderjaar wordt over het gehele jaar afgeschreven. De afschrijvingskosten in 2012 zijn lager dan begroot, omdat nog niet alle investeringen zijn gerealiseerd in het depot van de Bergerweg.

### Huisvestingskosten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
Hertog Aalbrechtweg 5	143.629	423.000	128.957
Bergerweg 1	280.737		274.157
<b>Totaal Huisvestingskosten</b>	<b>424.366</b>	<b>423.000</b>	<b>403.114</b>

De huisvestingskosten zijn gestegen ten opzichte van 2011 in verband met hogere huurkosten aan de Hertog Aalbrechtweg. De gerealiseerde kosten van de Bergerweg bestaan ook uit de gezamenlijke kosten van de huurders, zoals schoonmaakkosten, beveiligingskosten, receptiekosten, kosten van het restaurant en het gebruik van telefonie.

### Bedrijfsrestaurant

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
Kosten bedrijfsrestaurant	4.416	15.000	13.969

De gezamenlijke kosten voor het gebruik van het bedrijfsrestaurant zijn verantwoord op de kostenpost huisvestingskosten, waardoor de realisatie 2012 een ander beeld laat zien dan de begroting 2012 en de realisatie van 2011.

### Kosten automatisering

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
Kosten automatisering	19.850	6.000	3.861

De kosten automatisering zijn hoger dan ingeschat, omdat het systeembeheer met ingang van 2012 is uitbesteed.

### Kosten kopiëren

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
Kosten kopiëren	4.608	7.500	6.840

### Materiële kosten

Specificatie materiële kosten	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
Ondersteuning financiën	37.178	37.000	36.450
Aanschaf meubilair	391	1.000	10.564
PR en voorlichting	12.225	2.750	6.449
Ondersteuning receptie / fac.	0	23.500	11.174
Schrijf-burobehoeften	4.733	4.000	5.621
Frankeerkosten	2.549	4.000	4.758
Telefoonkosten	1.255	2.500	1.766
Representatie-vergaderingen	10.282	5.300	12.014
Onderhoud kantoormachines	1.499	1.500	0
Accountantskosten	7.000	9.000	13.210
Bedrijfsgezondheidszorg	2.697	2.000	2.365
Verzekeringen	1.419	2.500	3.056
Schoonhouden	0	0	1.263
Verhuizing Bergerweg	262.307	378.091	441.784
Overige kosten	-4.497	5.500	22.817
<b>Totaal Materiële kosten</b>	<b>339.040</b>	<b>478.641</b>	<b>573.290</b>



De onderschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt, doordat de extra kosten die verband houden met verhuizing naar de Bergerweg lager uitvallen dan begroot. Tevens zijn de gerealiseerde kosten op de post ondersteuning receptie/facilitaire dienst opgenomen als gezamenlijke kosten van huurders onder de huisvestingskosten. De "opbrengst" op de post "overige kosten" wordt veroorzaakt door een positieve afrekening van de energiekosten over 2011.

### Directe productkosten

Specificatie directe productkosten	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
Aanschaf bibliotheek	7.736	6.000	8.363
Aanschaf atlas	347	4.000	1.975
Restauratie	5.845	1.400	4.581
Conservering	16.016	7.500	1.182
Abonnementen en tijdschriften	4.125	5.000	4.989
Film	1.968	1.600	2.760
Aanschaffingen studiezaal	0	0	1.653
Educatie	322	2.000	146
Microfischering/digitalisering	9.357	13.000	9.711
Digitalisering studiezaal	0	0	11.307
Aanschaf archiefpunt	0	0	0
Externe hosting/ondersteuning	25.398	23.000	28.201
Licenties software	4.758	5.100	6.437
Druk-/bindwerk	3.454	3.500	5.184
Contributies (WieWasWie/Brain)	10.704	3.500	3.987
Inspectiekosten Archief	28.018	0	38.811
<b>Totaal Directe productkosten</b>	<b>118.047</b>	<b>75.600</b>	<b>129.288</b>

De overschrijding wordt met name veroorzaakt doordat er voor de gerealiseerde inspectiekosten archief geen separaat begrotingsbedrag is opgenomen voor het boekjaar 2011. Tevens zijn er (mede i.v.m. de komende verhuizing) meer kosten gemaakt voor restauratie en conservering en zijn de contributiekosten gestegen in verband met bijdragen aan Stichting Archief.

### 2.3.4 Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Het huurcontract van het pand Hertog Aalbrechtweg 5 loopt tot 31 december 2012, met een opzegtermijn van 6 maanden en een verlengingsmogelijkheid van 1 jaar. De huurverplichtingen voor 2013 bedragen minimaal € 72.169.

Het huurcontract van het pand Bergerweg 1 loopt tot 12-12-2030. De huurverplichtingen voor 2013 bedragen € 245.342.

### 3. Controleverklaring

## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Aan het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

### **Verklaring betreffende de jaarrekening**

Wij hebben de (in de jaarstukken op pagina 20 tot en met 33 opgenomen) jaarrekening 2012 van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar te Alkmaar gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de programmarekening over 2012 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### **Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur**

Het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Het dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met het Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en het controleprotocol van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar, zoals deze op 30 november 2009 door uw algemeen bestuur is vastgesteld. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normenkader door het algemeen bestuur op 30 november 2009 en de operationalisering van het normenkader voor rechtmatigheid in de beheersorganisatie van de gemeenschappelijke regeling.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1 % en voor onzekerheden 3 % van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door het algemeen bestuur bij besluit van 30 november 2009 vastgesteld.

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 van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2012 als van de activa en passiva per 31 december 2012 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2012 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.



### **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge artikel 213, lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Alkmaar, 1 mei 2013  
Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: N.R. Fritz RA

**BIJLAGE 1 GEMEENTELIJKE BIJDRAGE PER GEMEENTE 2012**

Gemeente	Aantal inwoners	Gemeentelijke bijdrage
Alkmaar	93.936	819.564
Bergen	30.868	114.051
Castricum	34.593	127.814
Den Helder	57.207	211.369
Graft/de Rijp	6.483	23.953
Harenkarspel	16.179	59.778
Heerhugowaard	51.985	192.074
Heiloo	22.580	83.429
Hollands Kroon (Anna Paulowna)	14.260	52.688
Hollands Kroon (Niedorp)	12.222	45.158
Hollands Kroon (Wieringen)	8.619	31.846
Hollands kroon (Wieringermeer)	12.576	46.466
Langedijk	26.997	99.749
Schagen	18.671	68.986
Schermer	5.359	19.800
Zijpe	11.577	42.775
<b>Totalen</b>	<b>424.112</b>	<b>2.039.500</b>