

Jaarstukken 2017

**Regionaal Historisch
Centrum Alkmaar**

Inhoudsopgave

Inleiding en vaststelling	3
1. Jaarverslag	5
1.1 Programmaverantwoording	5
1.2 Paragrafen	17
1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	17
1.2.2 Bedrijfsvoering	19
1.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen	20
1.2.4 Financiering	20
1.2.5 Verbonden partijen	21
2. Jaarrekening	22
2.1 Balans	23
2.2 Programmarekening	24
2.3 Toelichtingen	25
2.3.1 Grondslagen financiële verslaglegging	25
2.3.2 Toelichting op de balans	27
2.3.3 Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen	30
2.3.4 Toelichting op de programmarekening	30
2.3.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi-) publieke sector	34
3. Controleverklaring	36
Bijlage 1 Gemeentelijke bijdrage per gemeente 2017	37

INLEIDING EN VASTSTELLING

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2017 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 Programmabegroting 2017 opgenomen bedragen.

Het resultaat na bestemming bedraagt € 98.854 voordelig.

Wij stellen u voor om hiervan € 43.356 toe te voegen aan de Algemene Reserve, zodat deze het gewenste niveau behaalt van 2,5% van de lasten.

Tevens stellen wij u voor om een bestemmingsreserve 'Digitalisering' in het leven te roepen, en daaraan een bedrag van € 55.498 toe te voegen. De komende jaren, tijdens de looptijd van het e-depotproject, bestaat het niet kwantificeerbare risico dat er uitgaven gedaan moeten worden voor de verdere ontwikkeling. Dit is een logisch gevolg van het pionierende en ontwikkelende karakter van het project en de wijze van aanbesteding. Dat risico geldt zowel voor het project zelf, voor het integreren van de werkzaamheden in de staande organisatie en eveneens voor het bewerken van informatiebestanden of koppelingen. Deze bestemmingsreserve kan daar dan voor worden aangewend om te voorkomen dat hiervoor een beroep gedaan moet worden op de deelnemende gemeenten. Ook kan het bedrag mogelijk ingezet worden voor digitaliseringsprojecten, zodat nog meer informatiebestanden beschikbaar kunnen worden gesteld.

Alkmaar, 30 maart 2018

Het Dagelijks Bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar.

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 11 juli 2018 de Jaarstukken 2017 worden vastgesteld.

P.M. Bruinooge
Voorzitter

P.J. Post
Secretaris-directeur

1. JAARVERSLAG

1.1 Programmaverantwoording

Het Regionaal Archief (Regionaal Historisch Centrum Alkmaar) is een gemeenschappelijke regeling die wordt gevormd door 10 gemeenten in Noord-Holland Noord. 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.

'Wat moeten we doen?'

Het RHC Alkmaar heeft tot taak:

- De in de archiefbewaarplaats berustende archiefbescheiden van de deelnemers in een goede, geordende en toegankelijke staat te beheren (artikel 30 Archiefwet 1995) en het kosteloos verstrekken van inzage daaruit aan het publiek (artikel 14 Archiefwet 1995);
- Het toezicht uitoefenen op het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemers voor zover deze niet zijn overgebracht (artikel 32 Archiefwet 1995);
- Het stimuleren van de lokale en regionale geschiedbeoefening en het daartoe aanleggen, beheren en bewaren van een zo compleet mogelijke collectie bronnenmateriaal op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis (artikel 5 GR RHCA 2015).

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

In het kader van de bovenstaande taken is in 2017, zoals verwoord in de Programmabegroting 2017, naast de hierin geformuleerde aandachtspunten, extra aandacht geschonken aan de volgende beleidslijnen¹:

1. De toekomst van het papieren archief is met het nieuwe depot geregeld, maar het volgende vraagstuk dient zich aan: wat te doen met de digitale documenten, nu de gemeenten zo veel als mogelijk digitaal gaan werken? Het antwoord is het implementeren van een e-depot. In 2017 is verder gewerkt aan de voorbereiding van deze implementatie en de hieraan verbonden gevolgen voor de organisatie van het Regionaal Archief. Er is een businesscase vastgesteld, op basis waarvan een aanbesteding heeft plaatsgevonden. Eind 2017 waren de onderhandelingen met de uit de aanbesteding naar voren gekomen voorkeursleverancier zo goed als afgerond. In het voorjaar van 2018 hopen we het e-depot in productie te nemen.
2. Om de lasten voor de aangesloten gemeenten gunstig te beïnvloeden, wordt getracht de op dit moment niet benodigde ruimte van het depotgebouw zo veel als mogelijk in te zetten voor de opslag van archief van derden. Immers, bij het nieuwe depot, dat 'op de groei' gebouwd is, is niet alle depotruimte direct nodig. Door deze ruimte op deze manier te benutten, kunnen (tijdelijk) meer eigen inkomsten worden gegenereerd, wat een positieve invloed heeft op de gemeentelijke bijdragen.

¹ Voor een gedetailleerder overzicht van alle activiteiten wordt verwezen naar het los hiervan opgestelde overzicht van activiteiten, het *Jaarverslag 2017*.

'Wat hebben we gedaan'

1. Het voorbereiden van de implementatie van een e-depot en het aanpassen van de organisatie:

Onder het motto 'Omschakelen naar een digitale toekomst' heeft het Regionaal Archief in 2017 de activiteiten voortgezet die er op gericht zijn om enerzijds ook in de steeds digitaler wordende toekomst te kunnen voldoen aan de wettelijke taken en anderzijds de dienstverlening aan aangesloten gemeenten én burger te verhogen. De overheid schakelt immers steeds meer over op volledig digitale werkwijzen, wat grote gevolgen heeft voor de informatievoorziening en het archiefbeheer. Om er voor te zorgen dat digitale informatie voor lange tijd raadpleegbaar blijft, is het dan ook van belang dat het Regionaal Archief en de lokale overheden al bij de inrichting van informatieprocessen samenwerken.

Naast het beheer over de overgebrachte archieven, het toezicht op de niet-overgebrachte archieven en de meer formele adviesrol, krijgt het archief een kennisfunctie op het gebied van het duurzaam beheren en beter toegankelijk maken van digitale informatie.

Ook streeft het archief er naar om dienstverlening te ontwikkelen die enerzijds gemeenten ontlast en schaalvoordeel oplevert, en anderzijds overheidsinformatie beter toegankelijk maakt voor zowel de ambtenaren van de aangesloten gemeenten als voor burgers en bedrijven.

Hieronder vielen onder meer de volgende activiteiten:

- Realiseren van een e-depotvoorziening: Naar aanleiding van de eerder uitgevoerde pilots en de plannen richting de realisatie van een e-depot, heeft het Algemeen Bestuur in 2017 het Regionaal Archief de opdracht gegeven om een e-depotvoorziening te realiseren voor de tien aangesloten gemeenten. Dit heeft geleid tot het verder uitvoeren van een aantal lopende pilots en het voorbereiden en uitvoeren van een aanbesteding voor het leveren van een e-depotvoorziening. Het doel is dat het digitaal informatiebeheer en de toegankelijkheid van digitale informatie van alle aangesloten gemeenten in gezamenlijkheid duurzaam kan worden geborgd. Het streven is dat alle aangesloten gemeenten in de periode 2018-2020 aangesloten worden op dit gezamenlijke e-depot. Het algemeen bestuur heeft opdracht verleend om een gezamenlijk e-depot in te richten met de voorkeursleverancier. Om dit mogelijk te maken is besloten om ruimte te maken in de financiële begroting door de gemeentelijke bijdrage per 2018 te verhogen met € 0,23 per inwoner. Hiermee is er voldoende ruimte gecreëerd om het benodigde personeel te werven en over te gaan tot aanschaf en ingebruikneming van een e-depot.
- Aansluittrajecten: Parallel aan de inkoopprocedure zijn de gemeenten Den Helder, Heerhugowaard en Alkmaar begonnen aan de voorbereidingen voor aansluiting op het e-depot. Zij doen dit aan de hand van het in 2016 door het Regionaal Archief opgeleverde stappenplan. In deze projectlijn hebben de gemeenten de leiding over de eigen aansluittrajecten, het Regionaal Archief Alkmaar stelt de voorwaarden en heeft een adviserende rol.
- E-loket Bouwdossiers: Het E-loket Bouwdossiers is een web-portaal waarmee de dossiers van bouwvergunningen (o.a. tekeningen en berekeningen) makkelijk digitaal kunnen worden aangevraagd en online worden ingezien. Is een dossier eenmaal gedigitaliseerd, dan blijft het via het E-loket toegankelijk en is inzage verder kosteloos. Via het e-loket kunnen de bouwdossiers van de gemeente Den Helder vanaf circa 1900 tot 2010 online worden aangevraagd. De dienstverlening via het E-loket Bouwdossiers loopt sinds mei 2016 wordt door het RAA kostendekkend aangeboden. In 2017 is de dienstverlening geëvalueerd door de gemeente Den Helder en het Regionaal Archief Alkmaar. Beide organisaties zijn tevreden zijn over het functioneren van het e-loket. In 2017 is het aantal

scans uitgebreid tot 2.300 bouwdoossiers, en zijn er inmiddels 25.000 downloads uitgevoerd.

- Digitaliseren op verzoek: Naast het e-loket heeft Regionaal Archief Alkmaar ruim 350 verzoeken afgehandeld van verschillende gemeenten om de inhoud van specifieke dossiers te digitaliseren. Ook particulieren hebben van deze dienstverlening gebruikt gemaakt. Uiteraard is het ook mogelijk geweest om tegen legesvergoeding stukken op de studiezaal te laten scannen.

2. Het op een wettelijk niveau uitvoeren van de inspectie- en adviestaken.

Het Regionaal Archief is belast met het toezicht op de nog niet overgebrachte archiefbescheiden bij de deelnemende gemeenten (art.32 Archiefwet 1995). Door de volgende ontwikkelingen is deze toezichtstaak de afgelopen jaren verzwaaard:

- De toenemende digitalisering bij de gemeenten, die grote gevolgen heeft voor de werkprocessen en de duurzaamheid van de digitaal opgeslagen informatie;
- De verschillende fusieprocessen tussen gemeenten in de regio en het opzetten van samenwerkingsverbanden (keteninformatisering);
- De veranderde regelgeving (Wet RGT) met als gevolg extra taken;
- De introductie van een nieuwe werkwijze ('archief-KPI's').

Doelen:

- Voldoende in kunnen vullen van deze wettelijke taak;
- Verdere ontwikkeling van het gebruik van de 'archief-KPI's' (kritische prestatie-indicatoren) en het verwerken van de resultaten in een benchmark.

Gerealiseerd in 2017:

- Op basis van de KPI's is verslag uitgebracht aan colleges van B&W van alle aangesloten gemeenten en aan de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord;
- Op basis van deze rapporten is een benchmark samengesteld, die is verspreid onder alle aangesloten gemeenten;
- Een aspectinspectie is uitgevoerd bij de gemeente Schagen;
- Een inspectie bij de BUCH-gemeenten is voorbereid, uit te voeren in 2018.
- In het kader van tijdelijke opslag van archiefbescheiden van de aangesloten gemeenten zijn archiefruimten bij externe partijen geïnspecteerd.
- De Sector Interbestuurlijk Toezicht van de Provincie Noord-Holland is ondersteund in haar archiefinspectiewerkzaamheden.
- Er zijn adviezen uitgebracht aan de gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Langedijk en Schagen en aan de GR Halte Werk over het voorgenomen besluit van deze organisaties om archiefbescheiden te vervangen door digitale reproducties.
- In het kader van het toezicht op de niet-overgebrachte archieven heeft archiefinspectie de ontwikkelingen gevolgd bij de BUCH-gemeenten, Texel en de Veiligheidsregio NHN. Waar nodig zijn kaders gesteld en is advies gegeven.
- De archiefinspectie heeft het hele jaar door advies (binnen de kaders van archiefwet- en regelgeving) gegeven over selectie, vernietiging, vervanging, vervreemding, overbrenging, kwaliteitszorg en (digitaal) informatiebeheer.

Ook de overdracht van de overheidsarchieven valt onder deze taak. De reguliere activiteiten over 2017 in het kort in cijfers:

Kengetallen/indicaties	werkelijk 2016	begroot 2017	werkelijk 2017
Archieven:			
• overgedragen archieven gemeenten	1.460	400	502
• aanwinsten overige archieven	72	50	84

3. Het genereren van extra inkomsten door het in bewaring nemen van archief van derden:

Door het vertrek van een tijdelijke gebruiker van depotruimte was er een kleine daling in het jaar 2016 te zien. Dankzij de groei van het aantal aan derden beschikbaar gestelde meters archiefruimte zijn de inkomsten hiervan het afgelopen jaar weer toegenomen.

Jaar	€
2014	204.000
2015	234.000
2016	220.000
2017	254.000

Ook heeft het Regionaal Archief in 2017 verschillende projecten uitgevoerd met behulp van ondersteuning door derden, die zonder deze ondersteuning niet uitgevoerd hadden kunnen worden. Het gaat dan onder meer om:

- Het project voor het conserveren en digitaliseren van het archief van de banne Graft (€ 201.315, start in 2016), gesubsidieerd door het bureau Metamorfoze (af te ronden in 2018);
- De samenwerking met Familysearch die het mogelijk heeft gemaakt dat in 2017 ruim 170.000 scans konden worden gemaakt. Hiervan waren er 90.000 scans van het bestand van het 'Alkmaars notarieel', waarmee dit project is afgerond. Daarnaast is een start gemaakt met de digitalisering van notariële en oud-rechterlijke archieven van onder meer Den Helder, Texel, Hollands Kroon, Schagen en Alkmaar. In 2017 zijn 80.000 van de in totaal 380.000 scans gerealiseerd. Familysearch maakt op hun kosten deze scans en stelt deze aan ons beschikbaar, waardoor wij ondanks ons geringe digitaliserings-budget dit jaar weer een groot aantal belangrijke genealogische bronnen aan onze databases hebben kunnen toevoegen;
- Het uitvoeren van het project *NH Beat*, waarbij in samenwerking met Poppodium Victorie, Stedelijk Museum Alkmaar en de Stichting Alkmaarse Historische Publicaties een tentoonstelling, een boek en een concert heeft gerealiseerd met als thema de geschiedenis van de regionale popmuziek. Doel van het deelnemen was naast het vastleggen van deze geschiedenis het verwerven van archieven en collecties op dit gebied, hetgeen geslaagd is. Dit project kon gerealiseerd worden door de financiële ondersteuning van verschillende fondsen.

Voor 2017 bedragen de baten voor de inzet van eigen personeel voor het Metamorfozeproject € 7.500. Voor de verhuur van ruimten en diensten die daarmee samenhangen is in 2017 € 254.000 ontvangen. Nagekomen incidentele baten uit een vorig boekjaar bedragen € 70.000. Hierbij gaat het met name om een positieve afrekening van energielasten van het depotgebouw (€ 54.000). Vermeerderd met overige baten, is in 2017 een totaalbedrag aan opbrengsten gerealiseerd buiten de algemene gemeentelijke bijdrage van € 373.000. Dit is 17% van de totale opbrengst. Hoewel het positief is dat het RHCA zelf baten weet te genereren, zorgt het ook voor een risico want als deze baten wegvallen, dient zich een begrotingstekort aan dat opgelost moet worden.

4. Het inzetten op kwaliteit en kwantiteit van dienstverlening aan de bezoekers, zowel de fysieke bezoekers in het pand als bezoekers cq. gebruikers van website en social media en het creëren van een 'werkplaats'.

Doelen:

- Meer inzetten op publieksparticipatie, zowel in het pand als via internet;
- Vergroting van het bereik door inzet van sociale media;
- Klanttevredenheid bovengemiddeld.

Door de publieksparticipatie wil het Regionaal Archief zich ontwikkelen tot een 'historische werkplaats', waar de in geschiedenis geïnteresseerde bezoeker niet alleen de geschiedenis bestudeert, maar ook helpt deze toegankelijk te maken en de resultaten van het onderzoek uit te dragen.

Op deze manier hoopt het Regionaal Archief andere in geschiedenis geïnteresseerden te verleiden tot het inzien van de publicaties of een bezoek aan website, studiezaal en expositie.

Daarnaast heeft het Regionaal Archief ook de plicht om te voldoen aan het wettelijk recht dat elke burger heeft om de archieven die het Regionaal Archief Alkmaar beheert kosteloos te raadplegen. Hiertoe kan men vier dagen per week terecht in de studiezaal.

Gerealiseerd:	werkelijk 2016	begroot 2017	werkelijk 2017
Aantal bezoeken studiezaal	3.557	4.000	3.416
Aantal bezoeken evenementen/rondl./tentoonst. ²	4.221	2.000	3.885
Totaal bezoekers	7.778	6.000	7.301
Aantal paginaweergaven website	4.206.290	4.500.000	3.555.984 ³
Aantal unieke bezoekers	287.790	180.000	241.696
Aantal 'volgers' Facebook	3.871	3.000	4.362
Aantal 'volgers' Twitter	1.570	1.500	1.735

Het studiezaalbezoek laat een lichte daling zien, een verschijnsel dat past in het landelijke beeld. Veel archiefgebruikers kunnen delen van hun onderzoek thuis uitvoeren met behulp van de gedigitaliseerde bronnen op de website. Daarnaast maken veel onderzoekers in de studiezaal gebruik van meegebrachte digitale fotoapparatuur. In korte tijd fotograferen zij grote aantallen archiefbronnen, die zij vervolgens thuis verder uitwerken. Dit leidt tot minder herhaalbezoek, maar wel tot meer aanvragen in de studiezaal per bezoeker.

Bij het gebruik van de website zien we een stabilisering (zie opmerking in voetnoot 3). Dit ondanks de continue groei van het aantal beschikbaar gestelde bronnen op onze website. De reden hiervoor is dat steeds meer van onze gegevens ook via andere websites te raadplegen zijn. De Wet Hergebruik Overheidsinformatie (WHO) is bedoeld om de beschikbare data zo veel als mogelijk te verspreiden en dus ook voor andere instellingen en ondernemers gratis beschikbaar te stellen. Dit heeft onder meer geleid tot het opnemen van al onze genealogische data in de particuliere website 'openarch.nl', die zich net als het al

² Initiatieven die in dit verband genoemd moeten worden zijn activiteiten als de Open Monumentendag, Kunst tot de Nacht en de diverse lezingen die in de regio zijn gehouden. Verder de participatie in o.m. het Alkmaars Historisch Café en het Platform Erfgoed Heerhugowaard. Niet meegeteld zijn de bezoekers van de tentoonstelling NH Beat die in het kader van het gelijknamige project plaatsvond in het Stedelijk Museum Alkmaar (12.000 bezoekers).

³ Dit getal is niet geheel representatief: wegens het vernieuwen van de website is enige tijd de telling van het bezoek verstoord geweest. Hiervoor gecorrigeerd komt het totale aantal paginaweergaven en unieke bezoekers ongeveer gelijk uit met het voorgaande jaar.

bestaande WieWasWie (website van het Centraal Bureau voor Genealogie) richt op het aan het publiek beschikbaar stellen van alle beschikbare Nederlandse genealogische data middels een abonnementensysteem. Dit ligt in de lijn van het uitgangspunt dat de overheid had met de WHO, namelijk 'dat in beginsel alle openbare overheidsinformatie zo gemakkelijk mogelijk beschikbaar moet zijn voor burgers en bedrijven'. Naast het primaire doel kan deze openbare overheidsinformatie ook waarde hebben voor partijen buiten de overheid. Op basis van overheidsinformatie kunnen dan nieuwe producten en diensten met uiteenlopende doeleinden worden ontwikkeld. Hiermee zou het beschikbaar stellen van overheidsdata de economie stimuleren. Via de portalen WieWasWie (ruim 600.000) en Open Archieven (bijna 200.000) zijn dus ruim 800.000 pageviews gerealiseerd op onze bronnen.⁴

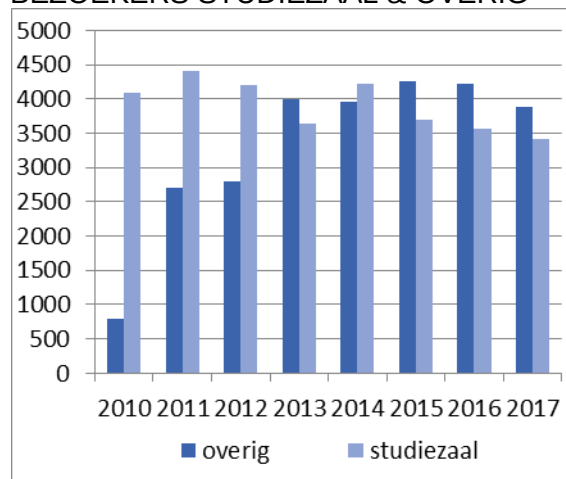
Het Regionaal Archief heeft voor het actief beschikbaar stellen van open data en het gebruik ervan te stimuleren een speciale website ingericht: www.historylab.nl.

Ook het gebruik van de social media blijft stijgen. Het beleid blijft er op gericht om door de steeds groeiende aanwezigheid op internet en de actieve betrokkenheid van het publiek bij de activiteiten, het aantal bezoekers van archief en website te laten groeien.

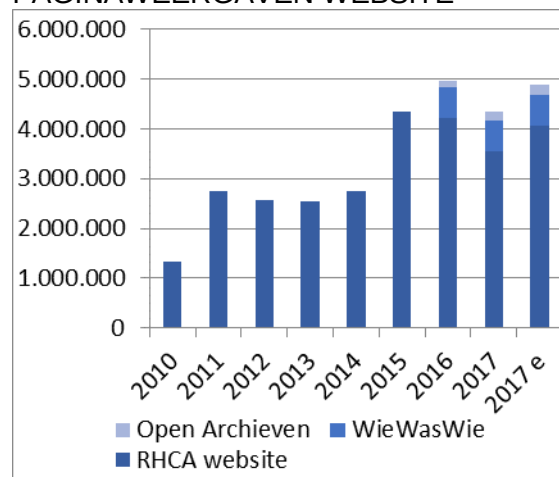
Uit enquêtes blijken de gebruikers van de website zeer tevreden over de geboden dienstverlening. De 'Kwaliteitsmonitor Dienstverlening Archieven' (2017) gaf het RHCA een gemiddeld rapportcijfer van 8,1 (8,0 landelijk gemiddelde), waarbij de cijfers voor het fysiek bezoek (8,1 RHCA tegen 7,8 landelijk) en de website/social media (RHCA 7,8 tegen 7,5 landelijk) ook een goed beeld geven van de tevredenheid van de bezoekers en gebruikers.

Capaciteit van de studiezaal in m ²	238
Maximum aantal bezoekers tegelijkertijd	46
Openstelling van de studiezaal in dagdelen	8x per week

BEZOEKERS STUDIEZAAL & OVERIG



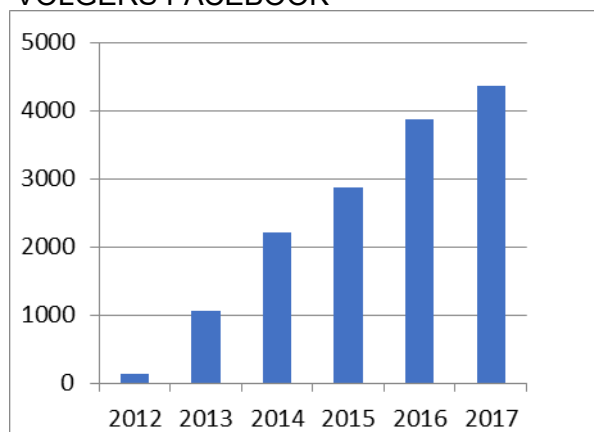
PAGINAWEERGAVEN WEBSITE



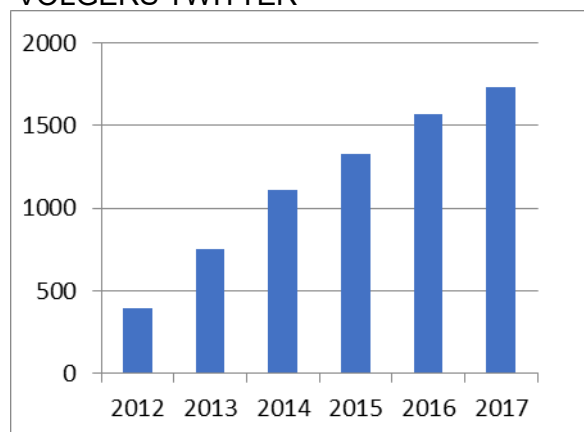
Bij deze tabel is de kolom 2017 de daadwerkelijk gemeten aantallen, kolom 2017 e betreft de aantallen zoals verwacht kan worden bij het extrapoleren van de gegevens van de niet-gemeten maanden.

⁴ Dit is nog exclusief de raadpleging van onze bronnen via webportalen als Europeana en Netwerk Oorlogsbronnen.

'VOLGERS FACEBOOK'



'VOLGERS TWITTER'



5. Het digitaliseren, toegankelijk maken en beschikbaar stellen van (onderdelen van) de collectie.

Doelen:

- Digitalisering van primaire bronnen voortzetten;
- Mede met behulp van de inzet van vrijwilligers de gedigitaliseerde bronnen ontsluiten via internet;
- Het gebruik van deze bronnen promoten, door marketing en educatie.

Om de collectie via internet toegankelijk te maken en de veel geraadpleegde stukken te beschermen voor achteruitgang zijn in de afgelopen jaren al vele collectieonderdelen gedigitaliseerd. Dit voorziet duidelijk in een behoefte, gezien het groeiend aantal raadplegingen.

De beleidslijnen digitalisering, samenwerking en regionalisering zijn in deze doelen verenigd. Door de regionale bronnen op deze manier te ontsluiten is het mogelijk de historische informatie 24 uur per dag en 7 dagen per week beschikbaar te maken voor iedereen die geïnteresseerd is in de geschiedenis van zijn of haar woon- en/of geboorteplaats en –streek. Ook is het doel bereikt om een deel van de geïnteresseerden actief te betrekken door het opzetten van interactieve onderdelen op de website. Vele vrijwilligers werken met de invoermodules van het Regionaal Archief, zodat ze op ieder moment vanaf huis kunnen inloggen en werken aan het toegankelijk maken van het bronmateriaal.

Er was de afgelopen jaren nauwelijks budget voor digitalisering van bronnen. Door het creëren van aanvullende fondsen, zoals het aanvragen van subsidies en het meedraaien in projecten van derden zijn we er in 2017 toch in geslaagd een flink aantal projecten te realiseren.

Gerealiseerd:	werkelijk 2016	begroot 2017	werkelijk 2017
Aantal pagina's digitaliseren:			
• bibliotheek (kranten, adresboeken en tijdschr.)	0	5.000	4.131 ⁵
• atlas (prenten, foto's, tekeningen, kaarten etc.)	8.650	3.000	750
• archieven (m.n. genealogische bestanden)	700.000	5.000	170.000

⁵ Het RAA heeft zelf 4.131 pagina's gedigitaliseerd. Daarnaast zijn er 80.000 door de uitgever gedigitaliseerde pagina's van de Texelsche Courant toegevoegd aan de krantenviewer.

Het overgrote deel van de 84.000 toegevoegde pagina's vanuit de bibliotheekcollectie betreft de Texelse Courant, die is toegevoegd aan de 'krantenbank'. Deze scans zijn beschikbaar gesteld door de uitgever van de Texelse Courant, waardoor deze nu voor iedereen gratis toegankelijk zijn.

Bij de archieven zijn in 2017 circa 170.000 scans toegevoegd, waarmee het eerste project in samenwerking met FamilySearch is afgerond. Dit project betrof de scanning van de nog niet gedigitaliseerde bevolkingsregisters over de periode 1850-1920 en notariële archieven tot circa 1843. Hiermee is een belangrijke bron voor zowel historisch als genealogisch onderzoek ontsloten. Met het scannen, dat op kosten van FamilySearch is uitgevoerd, is in 2015 gestart. FamilySearch is de grootste genealogische organisatie ter wereld, die genealogische gegevens verzamelt en deelt op hun website *familysearch.org*. In totaal zijn er in dit project 680.000 scans gemaakt. Een nieuw samenwerkingsproject met FamilySearch is inmiddels gestart, waarbij wederom circa 380.000 pagina's gescand zullen worden, waarvan in 2017 al weer 80.000 scans gemaakt zijn.

In het kader van het Metamorfoze-project Banne Graft, waarbij de oudere archieven van Graft (1348-1813, circa 26 meter) worden gedigitaliseerd, is in 2017 het grootste deel van de scans gemaakt. Deze scans lagen eind 2017 nog ter goedkeuring bij Metamorfoze, vandaar dat deze niet in dit overzicht zijn opgenomen.

In 2017 is door de vrijwilligers hard gewerkt aan het op naam ontsluiten van de 'notariële repertoria'. Deze toegangen op de notariële archieven helpen de onderzoeker snel de weg te vinden in deze informatierijke bron. De 35 vrijwilligers hebben 87.934 akten ingevoerd, waarmee 197.969 nieuwe namen zijn toegevoegd aan de database. In totaal zijn er nu 2.424.723 namen terug te vinden in onze database.

Een andere groep vrijwilligers heeft gewerkt aan het transcriberen van historisch belangrijke archiefbronnen, zoals briefwisselingen uit de zeventiende eeuw en diverse handgeschreven kronieken.

Daarnaast is er met de inzet van de social media ook gewerkt aan de vergroting van de interactiviteit. Met de inzet van Facebook en Twitter zijn inmiddels communities gevormd, die het Regionaal Archief volgen en ook regelmatig hun reacties geven op de berichten en de informatie zelf ook verder verspreiden. Niet alleen via internet, maar ook in de reguliere contacten ontvangen we regelmatig complimenten over onze activiteiten op de sociale media en onze omgang met open data, wat ons sterkt in het idee dat we op de goede weg zijn.

6. Samenwerken met historische verenigingen, o.m. door het laten gebruik maken van de infrastructuur van het archief (depot/collectiebeheer, digitaliseren/applicatie, vrijwilligers)

Doelen:

- Beschikbaar stellen van de infrastructuur van het RHCA voor historische verenigingen en erfgoedinstellingen, t.w.:
 - Beschikbaar stellen van de internetapplicaties van het RHCA zodat verenigingen hun eigen collecties via de beeldbank en tijdschriftenviewer op hun eigen website kunnen tonen, terwijl deze ook integraal doorzoekbaar zijn via de website van het RHCA;
 - Beschikbaar stellen van het archiefdepot voor opslag van unieke (papieren) collecties van deze verenigingen en erfgoedinstellingen, om deze te behouden voor verval en/of schade;
 - Samenwerken bij het ontsluiten van deze bronnen.
- Via internet beschikbaar stellen van de tijdschriften van de historische verenigingen uit de regio.

Het Regionaal Archief zet het beleid voort, om in samenwerking met de historische verenigingen de tijdschriften en jaarboeken die de historische verenigingen uitgeven, te digitaliseren en via internet beschikbaar te stellen. Deze publicaties worden meestal in kleine oplage uitgegeven en zijn daardoor vaak niet meer leverbaar. Dankzij digitalisering worden de resultaten van verricht onderzoek, wat ondanks het lokale karakter vaak interessant is voor een veel bredere kring, voor iedereen beschikbaar.

De meeste historische verenigingen beschikken niet over een veilige en geklimatiseerde opslag of over een digitale infrastructuur waarin de duurzaamheid van (gescande) afbeeldingen is gegarandeerd. Door de digitaliseringskennis en infrastructuur van het Regionaal Archief beschikbaar te stellen hebben zij de mogelijkheid om hun gedigitaliseerde materialen via de databases en website van het Regionaal Archief op een professionele manier op internet te zetten en op te slaan. In de collecties bevinden zich soms kostbare en unieke exemplaren, die na digitalisering ook een veilige plaats kunnen krijgen in de archiefbewaarplaats van het Regionaal Archief. Dankzij deze samenwerking is het materiaal voor de toekomst veiliggesteld en bovendien voor een groot publiek bereikbaar.

7. Acquisitie bronnenmateriaal

In het kader van de opdracht om de lokale en regionale geschiedbeoefening te stimuleren en het daartoe aanleggen van een zo compleet mogelijke collectie bronnenmateriaal, past het werk aan de bibliotheek en de topografisch-historische atlas:

Gerealiseerd:	werkelijk 2016	begroot 2017	werkelijk 2017
Wetenschappelijke bibliotheek:			
• aantal aanwinsten	405	500	326
• aantal beschrijvingen	1.439	800	893
Topografisch-historische atlas			
• aantal aanwinsten (collecties)	77	40	63
• aantal beschrijvingen	8.850	2.500	6.100

8. Huisvesting

Doelen:

- Beschikbaarstelling van depotruimte om de hogere lasten voor huisvesting op te vangen

De vraag naar opslagruimte, zowel vanuit de aangesloten gemeenten als van derden, is nog steeds aanwezig. Dit heeft ertoe geleid dat inmiddels het nieuwe depot vol is, en er aanvullend externe opslag is gehuurd (ca. 2,5 km). Hiermee wordt de depotruimte die op termijn nodig is voor de opslag van de te bewaren papieren archieven op dit moment optimaal ingezet.

Daarnaast is er in samenwerking met de gemeente Alkmaar ook dit jaar weer gewerkt aan een verdere optimalisatie van de klimaatinstallatie, met als resultaat dat de energielasten wederom lager uitvielen dan begroot.

Huisvesting in m²:

Kantoor- en publieksruimten (BVO)	1.591 m ²
Depotruimte (BVO)	2.586 m ²

De beschikbare opslagcapaciteit beslaat ca. 18.589 m¹.

De stand van zaken per 31-12-2017 (in strekkende meter):

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
RAA archief & collecties ⁶	6.602	6.828	8.585	9.042	9.376	11.037 ⁷	11.658
Waterschappen	800	810	811	811	811	817	818
Verhuur derden	780	686	3.158	5.206	6.222	5.310 ⁸	5.360
Totaal aantal meter	8.182	8.324	12.554	15.059	16.409	17.164	17.836

9. Wettelijke versus niet-wettelijke taken

Het Regionaal Archief voert (grotendeels) wettelijke taken uit op twee gebieden, namelijk op het gebied van de gemeentelijke informatievoorziening en op het gebied van de geschiedenis van de regio. De taken vloeien voort uit de strenge wet- en regelgeving die geldt voor archieven, waarin de basisregels voor zorg, beheer en beschikbaarstelling van archieven zijn vastgelegd.

Het Regionaal Archief bewaart de archieven en collecties van de aangesloten gemeenten en die van particuliere instellingen en bedrijven uit de regio. Deze archieven worden allemaal toegankelijk gemaakt zodat het publiek deze kan raadplegen in de studiezaal en (voor een beperkt deel) via de website. Daarnaast brengen we deze informatie actief naar buiten via educatieve activiteiten voor scholen en volwassenen, via tentoonstellingen en publicaties en allerlei evenementen, meestal in samenwerking met andere partijen.

Daarnaast houdt het Regionaal Archief toezicht op hoe de gemeenten en andere overheidsinstellingen in de regio met hun archieven omgaan. Deze taak is ingesteld om te borgen dat het geheugen van de overheid op een juiste wijze wordt vastgelegd zodat de democratie goed kan functioneren. Er wordt toezicht gehouden op de vorming en de bewaring van de archieven, zodat de juiste stukken bewaard blijven of vernietigd worden. En dat het te bewaren deel op tijd overgebracht wordt naar de openbare archiefbewaarplaats die het archief is, waarmee het voor iedereen openbaar wordt. Daarbij verleent het Regionaal Archief desgewenst ook advies om deze processen zo goed als mogelijk vorm te geven. Op deze adviestaak wordt met de veranderingen in de administratie ten gevolge van automatisering, fusies en uitbestedingen een toenemend beroep door de gemeenten gedaan.

Op deze manier werkt het Regionaal Archief er aan dat de overheid verantwoording kan (blijven) afleggen aan zijn burgers, dat de recht- en bewijszoekende burger geen informatieachterstand oploopt ten opzichte van de overheid en dat de archieven uit de regio kunnen blijven functioneren als een belangrijke bron voor de (bestudering van de) geschiedenis van de regio.

Naar aanleiding van de vorige jaarrekening kwam vanuit een gemeente de vraag wat nu eigenlijk wordt verstaan onder de 'niet-wettelijke taken', en of de begroting en jaarrekening daar niet op uitgesplitst kon worden. Deze vraag is in het algemeen bestuur (dd. 6 juli 2017) aan de orde geweest, waarbij het bestuur heeft geconcludeerd dat het mogelijk noch wenselijk wordt geacht om de jaarrekening en begroting tot op detailniveau hierop uit te splitsen. Enerzijds omdat het aandeel niet-wettelijke taken (en de bijbehorende lasten) zeer

⁶ Door een wijziging in meetmethodiek wijken de metrages iets af van vorige jaren, de trends zijn echter gelijk gebleven.

⁷ De grote stijging over 2016 is te verklaren doordat een aantal gemeenten de bouwvergunningen hebben overgebracht, waarmee in 2016 de archiefcollectie met ruim 1,5 kilometer archief is gegroeid.

⁸ De daling in het aantal verhuurde meters is veroorzaakt door het vertrek van het Zuid-Afrikahuis, die tijdelijk ruimte had gehuurd vanwege de verbouwing van hun huisvesting en depot in Amsterdam.

gering is, anderzijds omdat het uitsplitsen van deze gegevens juist veel werk met zich meebrengt.

Zoals blijkt uit de taakstelling van de gemeenschappelijke regeling, voert het Regionaal Archief voornamelijk wettelijke taken uit. Alle archieven, zowel de overheidsarchieven als de particuliere archieven, die zijn overgebracht naar het Regionaal Archief, vallen onder de werking van de archiefwet. De gratis beschikbaarstelling aan de burger is volgens dezelfde wet ook een wettelijke plicht. Daarmee is een studiezaal, met begeleiding en toezicht, noodzakelijk. Het actief beschikbaar stellen van de archieven via internet was wellicht tot voor kort een 'extra' taak, tegenwoordig is dit met de Wet hergebruik overheidsinformatie (WHO) en de nieuwe Wet open overheid (WOO) niet meer weg te denken. De werking van deze wetten in combinatie met de wensen en verwachtingen van de burger, vereisen een actieve aanwezigheid van de overheid op internet, dus ook van het Regionaal Archief. De grens tussen wettelijk en niet-wettelijk schuift daarmee steeds verder op.

Daarnaast zijn er ook niet-wettelijke taken die inkomsten genereren, zoals het beschikbaar stellen van depotruimte aan derden. Mede dankzij deze inkomsten kon de gemeentelijke bijdrage de afgelopen jaren lager gehouden worden.

De educatieve activiteiten van het Regionaal Archief, vaak ook als 'niet-wettelijke taak' gezien, worden gericht op twee doelgroepen: volwassenen en scholieren. Onder de eerste vallen zowel de workshops 'kennismaking met het archief' als cursussen 'oud schrift' (paleografie) en 'genealogisch onderzoek'. Deze activiteiten liggen direct in het verlengde van de wettelijke taak van beschikbaarstelling. Daarbij leiden ze tot een efficiencyvoordeel. Het is immers efficiënter om zaken in een keer aan een groep uit te leggen, dan 15 keer aan een individuele bezoeker. Bovendien zijn de cursussen ook kostendekkend georganiseerd: de deelnemers betalen een cursusbijdrage.

Ook bij de bezoeken van middelbare scholieren wordt een efficiencyvoordeel behaald. De hogere klassen die voor hun profielwerkstuk op bezoek komen, krijgen een klassikale inleiding over wat een archief hen kan bieden. Vervolgens kunnen ze individueel in de studiezaal aan de slag gaan.

De educatieve activiteiten voor leerlingen van het basisonderwijs beperken zich al enige jaren tot het ontvangen van klassen voor een rondleiding en een 'praktische archiefles' in de studiezaal. Dit programma vergt weinig voorbereiding en onderhoud, en vanwege de ruime aanwezigheid van docenten en ouders slechts een beperkte begeleiding. Gezien de enthousiaste reacties, zowel van de leerlingen als de begeleiders, is deze activiteit een goede kennismaking van de leerlingen met de eigen, lokale geschiedenis en de bijzondere bronnen die in het archief aanwezig zijn.

De educatieve activiteiten passen dus geheel in de opdracht van het Regionaal Archief, liggen grotendeels in het verlengde van de wettelijke taak en zijn zeer efficiënt opgezet.

Naast de educatieve activiteiten ontwikkelt het Regionaal Archief nog enkele andere publieksactiviteiten. Dit betreft onder meer de tweejaarlijkse Open Dag van het archief, een belangrijke activiteit om de inwoners van de regio een kijkje achter de schermen (en in de depots) te gunnen. Daarnaast heeft het Regionaal Archief zitting in diverse samenwerkingsverbanden, die bijvoorbeeld het organiseren van een lezingenprogramma ten doel hebben. Al deze activiteiten passen in het streven om de lokale geschiedenis meer bekendheid te geven, en de mensen te enthousiasmeren om ook zelf eens een kijkje in de archieven te nemen. Andere vergelijkbare activiteiten, zoals bijvoorbeeld boekuitgaven, gebeuren ook alleen maar in samenwerking met andere partijen en met ondersteuning van externe fondsen, en drukken daarmee niet op de begroting.

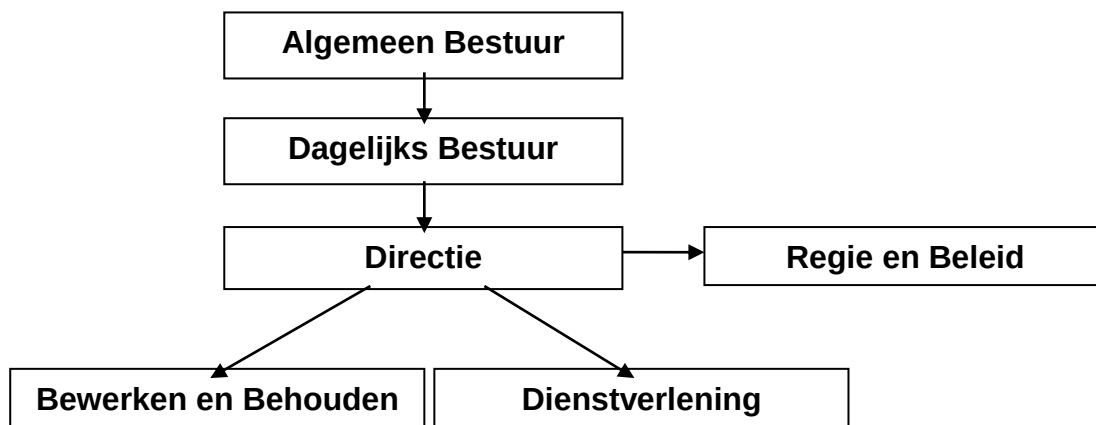
Al eerder (2016) concludeerde de uit het algemeen bestuur ingestelde 'Commissie taken en financiën' dat de niet-wettelijke taken relatief weinig kosten vragen, terwijl het maatschappelijk effect ervan juist relatief zeer hoog is en een relatief grote reikwijdte kent.

Het zijn deze activiteiten die het gebruik van de aanwezige historische bronnen en daarmee de regionale geschiedenis promoten en de burger op hun recht op informatie wijzen en ze

wegwijs maken in de door de aangesloten gemeenten al eeuwenlang zorgvuldig bewaarde archieven.

Organisatie

De organisatie ziet er globaal als volgt uit:



Baten en lasten 2017 Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

'Wat heeft het gekost?'

Totaal baten	€ 2.523.331
Totaal lasten	€ 2.424.476
Resultaat	€ 98.854 positief

Inclusief mutaties in de reserves.

1.2 Paragrafen

1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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 2017 (na onttrekking van het resultaat over 2016 van € 9.790 nadelig in de algemene reserve) bedroeg het eigen vermogen van het RHCA € 113.871. Het eigen vermogen kende per eind 2016 na resultaatbestemming de volgende verdeling:

Algemene Reserve	€ 15.803
Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg	€ 98.068
Totaal eigen vermogen	€ 113.871

Per eind 2017 was de stand van de reserves als volgt:

Algemene Reserve	€ 15.803
Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg	€ 81.724
Totaal reserves	€ 97.527

Nog te bestemmen resultaat	€ 98.854
----------------------------	----------

Algemene Reserve

De Algemene Reserve bedroeg per 1-1-2017 € 15.803. Het maximum dat is ingesteld voor de algemene reserve bedraagt 2,5% van het begrotingstotaal. Voor 2017 bedraagt dit maximum € 59.159. Door toevoeging van een deel van het resultaat over 2017 wordt dit maximum bereikt.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg

De Provincie Noord-Holland heeft voor de verbetering van de publiekstoegankelijkheid van de nieuwe huisvesting een subsidie beschikbaar gesteld die in de loop van de jaren (t/m 2022) vrijvalt ter dekking van afschrijvingslasten op investeringen die op dit gebied zijn gepleegd. Deze bestemmingsreserve bedraagt per balansdatum € 81.724. Jaarlijks wordt hier € 16.344 aan onttrokken tot de reserve is uitgeput.

Bestemmingsreserve Digitalisering (voorgesteld in de resultaatbestemming)

De komende jaren, tijdens de looptijd van het e-depotproject, bestaat het niet kwantificeerbare risico dat er uitgaven gedaan moeten worden voor de verdere ontwikkeling. Dit is een logisch gevolg van het pionierende en ontwikkelende karakter van het project en de wijze van aanbesteding. Dat risico geldt zowel voor het project zelf, voor het integreren van de werkzaamheden in de staande organisatie en eveneens voor het bewerken van informatiebestanden of koppelingen. Een bestemmingsreserve met dit doel kan aangewend worden om deze risico's op te vangen zonder dat voor aanvullende financiering meteen een beroep gedaan hoeft te worden op de deelnemende gemeenten. Ook kan het bedrag ingezet worden voor digitaliseringsprojecten, zodat nog meer informatiebestanden beschikbaar kunnen worden gesteld.

Onderscheiden risico's met mogelijke financiële gevolgen

Begin 2018 zijn de volgende risico's te onderscheiden die effect kunnen hebben op de financiële huishouding van het Regionaal Historisch Centrum:

1. Wegvallen eigen inkomsten depotgebruik derden
2. Risico's bij ontwikkeling e-depotvoorziening

Ad.1 Wegvallen eigen inkomsten depotgebruik derden

Over 2017 heeft het Regionaal Archief ruim € 303.000 inkomsten uit aanvullende diensten gerealiseerd, met name door het beschikbaar stellen van depotruimte aan derden, maar ook door subsidieontvangsten.

Er bestaat het risico dat een of meer partijen (een deel van) de huur van opslagcapaciteit opzegt. Dit betreft met name het deel van de 'externe' partijen, over 2017 ca. € 254.000. De kans op het wegvallen van de helft hiervan wordt ingeschat op 50%, hetgeen een aanwezigheid van weerstandsvermogen vergt van € 63.500.

Daarnaast zal het Regionaal Archief zelf steeds meer depotruimte nodig hebben, waardoor de te verhuren capaciteit afneemt. Voor de komende jaren levert dit laatste nog geen problemen op, maar in de toekomst zal hier wel rekening mee gehouden moeten worden.

Om dit risico te verkleinen, is extra externe depotcapaciteit in gebruik genomen. Deze kan ingezet worden om aan de groeiende vraag te voldoen en geeft bovendien de mogelijkheid om bij het vertrek van een van de grotere huurders toch de bezettingsgraad van het eigen depot hoog te houden.

Ad. 2 Risico's bij ontwikkeling e-depotvoorziening

In 2017 heeft een aanbesteding plaatsgevonden voor het realiseren van een e-depotvoorziening. Daarbij zijn in de aanloop naar de start van het project enkele risico's benoemd, die zich voor zouden kunnen doen. Het gaat daarbij zowel om risico's die leiden tot hogere kosten en/of vertraging in de uitvoering:

- A. Kosten blijken hoger dan geoffreerd, met als extra risico dat de Europese aanbestedingsnorm⁹ wordt overschreden.
- B. In de uitvoeringsfase van het project blijkt dat de resultaatafspraken niet door de leverancier kunnen worden nagekomen.
- C. Er is onverwacht meer maatwerk nodig, dat leidt tot extra kosten.

De kans dat een van deze risico's zich voordoet, wordt niet zeer groot geacht. Uitgaande van 25% op de extra gelden van € 100.000, stellen we dit op € 25.000.

In totaal resulteert dit in de volgende bedragen voor benodigd weerstandsvermogen:

1. Wegvallen eigen inkomsten depotgebruik derden	€	63.500
2. Risico's bij ontwikkeling e-depotvoorziening	€	<u>25.000</u>
Totaal:	€	88.500

⁹Bij de voorkeursleverancier bedraagt het totaal van de offerte over drie jaar iets meer dan € 130.000. Dit is ruim onder de Europese aanbestedingsgrens van € 209.000. In het geval dat dit bedrag toch overschreden zou worden, zal het project stilgelegd moeten worden met de verplichting om alsnog een Europese aanbesteding plaats te laten vinden. Dit zal een vertraging van naar schatting minimaal drie maanden als gevolg zal hebben.

Rekening houdend met de stand van de Algemene Reserve per eind 2017 na bestemming (ruim € 59.000), bestaat er een risico van € 29.500. Dit bedrag kan als volgt verdeeld worden (gewichten zijn de gemeentelijke bijdragen voor 2017):

Gemeente	Bijdrage 2017	risico boven de algemene reserve
Alkmaar	880.364	12.169
Hollands Kroon	183.918	2.542
Bergen	115.899	1.602
Castricum	133.902	1.851
Den Helder	217.896	3.012
Heerhugowaard	176.949	2.446
Heiloo	87.772	1.213
Langedijk	106.224	1.468
Schagen	178.655	2.470
Texel	52.570	727
Totalen	2.134.146	29.500

1.2.2 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 verdere stijging van ICT-gerelateerde kosten.

Ook de voortschrijdende digitalisering van de werkprocessen bij de aangesloten overheidsorganisaties zal leiden tot stijgende lasten. Het overbrengen van de digitale informatiebestanden vereist immers een e-depotvoorziening, waar zowel incidentele als structurele lasten aan verbonden zijn. In de in 2017 opgestelde businesscase is een beeld gegeven van de te verwachten kosten.

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.

1.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen die bij het Regionaal Archief aanwezig zijn, hadden per 31-12-2016 een boekwaarde van € 399.304. In 2017 is niet geïnvesteerd.

Op 31-12-2017 bedraagt de boekwaarde van de activa € 315.254.

Deze boekwaarde bestaat geheel uit machines/apparaten en installaties.

1.2.4 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 Treasurystatuut is in 2015 herzien en in het Algemeen Bestuur vastgesteld. Het vormt het kader voor het uitvoeren van de treasuryfunctie. Hieronder gaan we in op de belangrijkste onderdelen ervan.

Renterisico

Er zijn geen gelden uitgezet. Daarom wordt in de begroting geen rekening gehouden met de daarmee samenhangende rentebaten. Door de omvang van de investeringen die zijn gedaan in het kader van de verhuizing en de voortschrijdende bezuinigingen was de liquiditeitspositie van het RHC begin 2015 dusdanig, dat is overgegaan tot het aantrekken van een lening bij de BNG van € 250.000 voor de duur van twee jaar. Het rentepercentage waarvoor deze lening in 2015 is aangetrokken, was 0,89% per jaar. Het totale geleende bedrag is begin 2017 terugbetaald. Tegelijkertijd is een nieuwe lening aangegaan voor 2 jaar bij de Nederlandse Waterschapsbank. Het nieuwe rentepercentage bedraagt 0,02%.

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 geen derivaten gebruiken.

EMU-saldo

Het resultaat vóór mutaties in de reserves bedraagt € 82.510 positief. Gecorrigeerd voor afschrijvingen € 84.236, bedraagt het EMU-saldo over 2017 € 166.746 positief.

Financiële kengetallen

De kengetallen die hierbij op het RHCA van toepassing zijn betreffen de netto schuldquote, de solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte. De kengetallen m.b.t. de grondexploitatie en de belastingcapaciteit zijn voor het RHCA niet van toepassing.

Kengetal	verloop van de kengetallen		
	realisatie 2016	begroting 2017	realisatie 2017
Netto schuldquote	12,0%	2,8%	4,7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	12,0%	2,8%	4,7%
solvabiliteitsratio	18,4%	39,1%	29,9%
structurele exploitatieruimte	-7,3%	-2,6%	-3,4%

De schuldquote is eind 2017 aanzienlijk lager dan eind 2016. Ten opzichte van de begroting is de schuldquote hoger. De oorzaak hiervoor is het verlengen van de lening van € 250.000. De hogere schuldquote wordt gedempt omdat de liquiditeitspositie gunstig is dan verwacht.

De solvabiliteit is lager dan begroot. Hoewel het eigen vermogen hoger is door met name het positieve resultaat, is het totale vermogen als gevolg van het verlengen van de lening eveneens hoger. De solvabiliteit is ten opzichte van 2016 wel aanzienlijk verbeterd.

De structurele lasten blijven hoog ten opzichte van de structurele baten. De niet-structurele baten worden gevormd door meer risicovolle externe baten en een eenmalige meevaller m.b.t. energielasten. De structurele exploitatieruimte is iets ongeveer op het niveau waar in de begroting vanuit gegaan werd. Voornaamste reden van het negatieve teken is de onzekerheid in de continuïteit van de opbrengsten van derden. De laatste jaren zijn we er echter goed in geslaagd om externe opbrengsten te genereren.

1.2.5 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	31-12-2017	31-12-2016
VASTE ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>	315.254	399.304
<u>Investerings met een economisch nut :</u>		
Overige investeringen met een economisch nut	315.254	399.304
Totaal vaste activa	315.254	399.304
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u>	25.126	6.141
Vorderingen op openbare lichamen	24.440	460
Overige vorderingen	686	5.680
<u>Liquide middelen</u>	214.045	57.964
Kassaldo	900	280
Banksaldi	213.145	57.684
<u>Overlopende activa</u>	103.447	155.134
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	103.447	155.134
Totaal vlottende activa	342.617	219.238
TOTAAL	657.872	618.542
PASSIVA	31-12-2017	31-12-2016
VASTE PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>	196.382	113.871
Algemene reserve	15.803	25.594
Bestemmingsreserves	81.724	98.068
Resultaat na bestemming	98.854	-9.790
<u>Vreemd vermogen</u>	250.000	0
Lening BNG	250.000	-
Totaal vaste passiva	446.382	113.871
VLOTTENDE PASSIVA		
<u>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u>	31.571	345.680
Overige schulden	31.571	323.878
Debetsaldo bank	0	21.802
<u>Overlopende passiva</u>	179.919	158.991
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	179.919	158.991
Totaal vlottende passiva	211.490	504.671
TOTAAL	657.872	618.542

2.2 PROGRAMMAREKENING (in €)

Baten:	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Verrichte diensten	299.842	215.924	302.669
Gemeentelijke bijdragen	1.957.143	2.134.111	2.134.149
Incidentele baten	42.079	-	70.169
Totaal baten	2.299.064	2.350.035	2.506.987

Lasten:	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Salarissen	997.781	1.054.322	1.096.939
Overige personele lasten	24.539	32.432	29.902
Personeel van derden	161.760	96.365	127.750
Kapitaallasten	86.440	92.132	84.236
Huisvestingskosten	850.612	856.343	850.825
Kosten automatisering	89.296	90.000	104.599
Digitalisering	24.211	15.000	8.585
Materiële kosten	96.006	51.369	50.788
Directe productkosten	62.850	78.417	70.853
Totaal lasten	2.393.496	2.366.379	2.424.476

Saldo van baten en lasten	94.432-	16.344-	82.510
----------------------------------	----------------	----------------	---------------

Toevoeging reserves	-	-	-
Onttrekking reserves	84.642	16.344	16.344
Mutatie reserves	84.642-	16.344-	16.344-

Resultaat	9.790-	-	98.854
------------------	---------------	----------	---------------

Begrotingsrechtmatigheid

De programmarekening bestaat uit één programma. Ten opzichte van de begroting is er in totaal een overschrijding te zien op de lasten van 2,5% (€ 58.097 ten opzichte van € 2.366.379). De voornaamste oorzaak hiervoor is gelegen in de kosten van eigen personeel en personeel van derden. Tegenover deze extra kosten staan echter ook extra opbrengsten en het resultaat is per saldo aanzienlijk positief. De extra opbrengsten zijn het resultaat van hogere verhuur van opslagcapaciteit aan derden. Tevens is een positieve afrekening van de energielasten te zien geweest met betrekking tot het depotgebouw. Het uiteindelijke positieve resultaat bedraagt € 98.854.

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 wordt periodiek op de hoogte gesteld van de ontwikkelingen op financieel gebied. Het bestuur is daarmee geïnformeerd van over- en onderschrijdingen. Het bestuur geeft hiermee ook haar toestemming voor de overschrijdingen. De lasten passen binnen het bestaande beleid en de overschrijding is bovendien beperkt van omvang. De Algemene Reserve bedraagt per 31-12-2017 € 15.803 en stijgt door bestemming van het behaalde resultaat naar € 59.159, zijnde de maximale omvang van 2,5% van het begrotingstotaal van € 2.366.379. Voorgesteld wordt om het restant van het behaalde resultaat in een Bestemmingsreserve Digitalisering op te nemen om te kunnen anticiperen op ontwikkelingen

die zich op dit gebied in de nabije toekomst mogelijk voor zullen doen (zie ook het voorstel m.b.t. de resultaatbestemming op pagina 3).

Met het vaststellen van de programmaverantwoording verklaart het Algemeen Bestuur zich akkoord met de overschrijding van de lasten op de genoemde onderdelen.

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 (Digitalisering)	10 jaar

Vlottende activa

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

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen. Eind 2016 was het saldo van de lopende rekening van de BNG negatief zodat dit verantwoord was onder de vlottende passiva. Eind 2017 is er geen sprake van een debetstand op deze rekening.

Vaste Passiva

De langlopende lening van € 250.000 die in januari 2015 is aangegaan voor een periode van 2 jaar is gesloten, is per medio januari 2017 afgelost. Waardering hiervan was tegen nominale waarde onder de vlottende schulden. Na aflossing is een lening met dezelfde omvang aangegaan bij de Nederlandse Waterschapsbank, wederom voor een periode van 2 jaar en nu met een rentepercentage van 0,02%.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi-) publieke sector heeft het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

2.3.2 Toelichting op de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2016
Overige investeringen met een economisch nut	315.254	399.304

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

	Boekwaarde per 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2016
Bedrijfsgebouwen	-	-
Machines, apparaten en installaties	315.254	395.346
Overige materiele vaste activa	-	3.958
Totaal	315.254	399.304

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

	Boekwaarde per 31-12-2016	Investeringsen	Bijdragen van derden	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2017
Bedrijfsgebouwen	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	395.346	-	-	80.091	315.254
Overige materiele vaste activa	3.958	-	-	3.958	-
Totaal	399.304	-	-	84.049	315.254

De afschrijvingen op een deel van de inrichting van het pand worden gedekt door een bestemmingsreserve die met dit doel gevormd is. De resterende omvang van deze bestemmingsreserve bedraagt per 31-12-2017 € 81.724,-.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen	31-12-17	31-12-16
Gemeenten	24.440	460
Vorderingen op openbare lichamen	24.440	460

Overige vorderingen	31-12-17	31-12-16
Debiteuren	686	5.680
Stand ultimo boekjaar	686	5.680

Liquide middelen

	31-12-17	31-12-16
Kassaldo	900	280
Banksaldi	213.145	57.684
Stand ultimo boekjaar	214.045	57.964

Overlopende activa

Overlopende activa	31-12-17	31-12-16
De van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen:	-	-
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen:		
Belastingdienst / Omzetbelasting 4e kwartaal	42.187	59.412
Project Scheepvaarthuis	21.188	
VUBIS-abonnement	4.410	
Webhosting		21.220
WSO-systeembeheer	13.873	13.334
Project Metamorfoze	5.172	43.035
Picturae opslag archief	12.977	
Overige	3.641	18.133
Totaal	103.447	155.134

PASSIVA

Vaste Passiva

Eigen vermogen

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

	31-12-2017	31-12-2016
Algemene reserve	15.803	25.594
Bestemmingsreserves	81.724	98.068
Resultaat na bestemming	98.854	9.790-
Totaal	196.382	113.871

Het verloop van de reserves wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	31-12-2016	Toevoeging	Onttrekkingen uit bestemmings-reserve	Bestemming resultaat vorig boekjaar	31-12-2017
Reserves					
Algemene reserve	25.594			- 9.790	15.803
Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg	98.068		16.344		81.724
Totaal	123.662	-	16.344	- 9.790	97.527

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 6 juli 2017 is de programmaverantwoording over 2016 vastgesteld, waarbij is ingestemd met de voorgestelde resultaatverdeling. Het negatieve resultaat over 2016 van € 9.790 is naar aanleiding hiervan onttrokken aan de Algemene Reserve. In 2017 is de Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg verminderd met het jaarlijkse bedrag dat bij de vorming van de reserve bepaald is ter dekking van de afschrijvingen op een deel van de investeringen.

Lang vreemd vermogen

	31-12-2017	31-12-2016
Lening NWB	250.000	-
Totaal	250.000	-

Begin 2017 is een lening aangetrokken bij de Nederlandse Waterschapsbank (NWB) ten grootte van € 250.000 voor een periode van 2 jaar. Als gevolg van aanzienlijke investeringen in verband met de huisvesting enige jaren geleden, is een aanzienlijk bedrag vastgelegd in materiële vaste activa en was er behoefte aan aanvullende liquide middelen. De lening is aangetrokken met een rentepercentage van 0,02%. De vorige lening is begin 2017 afgelost en de verplichting hiertoe was eind 2016 onder de vlottende schulden opgenomen.

Vlottende passiva

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

	31-12-2017	31-12-2016
Aflossing lening BNG	-	250.000
Overige schulden < 1 jaar	31.571	73.878
Banksaldo (eind 2017 onder liquide middelen)		21.802
Totaal	31.571	345.680

Overlopende passiva

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen:	31-12-2017	31-12-2016
Belastingdienst-Loonbelasting dec '17 ('16)	82.029	50.221
Belastingdienst-VpB stelpost	22.000	25.000
Te betalen salarisverplichtingen	38.839	33.528
Te betalen accountantskosten	7.179	6.158
Te betalen Stedelijk Museum Alkmaar	10.000	
Project Videotulen	16.913	
Betalingen aan crediteuren onderweg		20.423
Diversen	2.960	23.660
Totaal	179.919	158.991

2.3.3 Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Voor de huisvesting van het Regionaal Archief aan de Bergerweg zijn twee contracten afgesloten. De huurverplichtingen voor het hoofdgebouw bedragen € 212.185 voor 2018. Het huurcontract hiervoor is afgesloten tot 12 december 2030. Voor het depot is voor 2018 € 518.172 verschuldigd. Dit contract heeft een looptijd tot 31 mei 2033.

2.3.4 TOELICHTING OP DE PROGRAMMAREKENING

Baten:	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Verrichte diensten	299.842	215.924	302.669
Gemeentelijke bijdragen	1.957.143	2.134.111	2.134.149
Incidentele baten	42.079	-	70.169
Totaal baten	2.299.064	2.350.035	2.506.987

Lasten:	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Salarissen	997.781	1.054.322	1.096.939
Overige personele lasten	24.539	32.432	29.902
Personeel van derden	161.760	96.365	127.750
Kapitaallasten	86.440	92.132	84.236
Huisvestingskosten	850.612	856.343	850.825
Kosten automatisering	89.296	90.000	104.599
Digitalisering	24.211	15.000	8.585
Materiële kosten	96.006	51.369	50.788
Directe productkosten	62.850	78.417	70.853
Totaal lasten	2.393.496	2.366.379	2.424.476

Saldo van baten en lasten	94.432-	16.344-	82.510
----------------------------------	----------------	----------------	---------------

Toevoeging reserves	-	-	-
Onttrekking reserves	84.642	16.344	16.344
Mutatie reserves	84.642-	16.344-	16.344-

Resultaat	9.790-	-	98.854
------------------	---------------	----------	---------------

Het positieve resultaat over 2017 heeft als voornaamste oorzaken de hogere opbrengsten van verhuurde opslagcapaciteit alsmede de positieve afrekening van energielasten van het depotgebouw over de afgelopen periode. Er zijn weliswaar hogere lasten van met name personeel geweest (mede voor de realisatie van de extra opbrengsten) maar per saldo is er een positief resultaat van € 98.854.

Analyse van het resultaat

BATEN

Verrichte diensten

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Verrichte diensten	299.842	215.924	302.669

De verrichte diensten zijn de omzetten van aan derden geleverde diensten. Een toenemend beroep van externe organisaties leidt tot hogere baten van verhuur van opslagruimte. Het uitgangspunt voor de komende jaren is dat deze opbrengsten aanzienlijk blijven. Het is niet de verwachting dat het niveau van 2017 gecontinueerd zal worden omdat een afnemer zijn contract in 2018 naar verwachting niet verlengt.

Gemeentelijke bijdragen

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Gemeentelijke bijdragen	1.957.143	2.134.111	2.134.149

Na jaren van aanzienlijke bezuinigingstaakstellingen en nullijnen, is voor 2017 de reguliere indexering op de gemeentelijke bijdrage weer toegepast.

Incidentele baten

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Incidentele baten	42.079	0	70.169

In 2016 is een aanzienlijke positieve afrekening van energielasten over de jaren 2014 en 2015 ontvangen. In 2017 betrof dit een nog hogere afrekening over 2016. De lagere lasten zullen deels structureel doorwerken in de huisvestingslasten.

LASTEN

Personeelskosten

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Salarissen	997.781	1.054.322	1.096.939
Overige personele lasten	24.539	32.432	29.902
Totaal Personeelskosten	1.022.320	1.086.754	1.126.840

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 sociale lasten, 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 personeelsvoorzieningen, reiskostenvergoedingen en overige personeelskosten. De gerealiseerde salariskosten zijn in 2017 wat hoger dan in de begroting opgenomen, mede ten behoeve van de realisatie van het E-depot. Het totale verschil is 4% ten opzichte van de begroting. De verwachting is dat hoger dan begrote lasten in 2018 niet langer aan de orde zijn.

Personeel van derden

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Personeel van derden	161.760	96.365	127.750

De kosten van inhuur van extern personeel zijn hoger dan begroot. De oorzaak hiervan ligt met name in inzet om het restant van de achterstallige werkzaamheden uit te voeren (agv het Metamorfoze-project). Ook is extra inzet gepleegd om de extra opbrengsten te kunnen genereren.

Kapitaallasten

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Afschrijvingen investeringen	86.440	92.132	84.236

In 2017 zijn geen investeringen gepleegd. De afschrijvingstermijn van de aanwezige activa bedraagt maximaal de economische levensduur.

Huisvestingskosten

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Bergerweg 1	850.612	856.343	850.825
Totaal Huisvestingskosten	850.612	856.343	850.825

De huisvestingslasten zijn in 2017 ondanks een huurverhoging op hetzelfde niveau gebleven als in 2016. De lagere energielasten zullen een structureel effect hebben.

Kosten automatisering

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Kosten automatisering	89.296	90.000	104.599

De kosten voor automatisering zijn hoger dan begroot, met name als gevolg van de aanpassingen aan de website.

Digitalisering

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Digitalisering	24.211	15.000	8.585

In 2016 is achterstallige digitalisering uitgevoerd. De achterstand was opgelopen tijdens het eerdere Metamorfoze-project. Tegenover deze extra kosten stond in dat jaar dan ook een vrijval uit de bestemmingsreserve.

Materiële kosten

Specificatie materiële kosten	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Aanschaf meubilair	245	1.479	1.777
PR en voorlichting	10.863	7.500	2.341
Kantoorbehoeften	3.583	3.500	4.552
Frankeerkosten	2.213	1.750	4.913
Telefoonkosten	771	1.631	469
Representatiekosten	324	3.000	5.235
Onderhoud kantoor machines	670	-	318
Accountantskosten	9.509	9.174	8.974
Bedrijfsgezondheidszorg	2.478	2.517	2.773
Verzekeringen	1.778	3.313	2.041
Kosten kopiëren	4.425	6.116	1.436
Verhuizing incl huur externe ruimte	327	-	-
Lasten voorgaand boekjaar	-	-	285
Overige kosten	58.822	11.391	15.674
Totaal Materiële kosten	96.006	51.369	50.788

De verschillen van deze posten met de begroting zijn beperkt. Ten opzichte van 2016 is er een afname. In dat jaar was een stelpost opgenomen voor de vennootschapsbelasting (die naar verwachting ook voldoende zal zijn voor 2017) en zijn advieskosten voor de inrichting van de informatievoorziening

Directe productkosten

Specificatie directe productkosten	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Aanschaf bibliotheek	4.633	6.116	3.114
Aanschaf atlas	1.225	4.077	2.693
Restauratie	13.566	4.587	4.066
Conservering	7.346	7.645	5.787
Abonnementen en tijdschriften	4.419	5.097	4.844
Film	3.571	1.529	766
Kosten E-depot	18.329	30.000	42.196
Educatie	1.088	4.077	-
Druk-/bindwerk	2.549	5.097	3.846
Contributies/DIVA	6.125	10.193	3.541
Totaal Directe productkosten	62.850	78.417	70.853

De verschillen in dit onderdeel zijn beperkt en voornamelijk positief van aard. Uitzondering hierop zijn de externe lasten voor de realisatie van het E-depot. Hiervoor is een extra bijdrage van de deelnemers ontvangen.

2.3.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi)publieke sector (WNT)

In het kader van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi-) publieke sector, is het Regionaal Historisch Centrum gehouden de namen en salarisgegevens van de topfunctionarissen in de programmaverantwoording op te nemen.

Als topfunctionarissen kwalificeren alleen de directeur en de leden van het bestuur. Lidmaatschap van het bestuur geschiedt onbezoldigd. Voor de leden van het bestuur geldt geen feitelijk dienstverband. Inzet geschiedt vanuit de functie bij de deelnemende gemeente.

bedragen x € 1	P. Post
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,00
Gewezen topfunctionaris	ja
(Fictieve) dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	117.712
Beloningen betaalbaar op termijn	16.552
<i>Subtotaal</i>	<i>134.264</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totale bezoldiging	134.264
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/12 – 31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.393
Beloningen betaalbaar op termijn	14.288
Totale bezoldiging 2016	130.681

De functie van directeur/secretaris (in dienst per 1-1-2007) is op basis van functiezwaarte en verantwoordelijkheden, conform de hiervoor gehanteerde uitgangspunten, gewaardeerd in functieschaal 14. Op basis van deze inschaling is de bruto beloning (dus inclusief alle werknemers- en werkgeverslasten) over 2017 € 117.712 voor een dienstverband van 40 uur (1,11 fte waar in het vastgestelde model 1,00 fte ingevuld moet worden). Beloningen betaalbaar op termijn (pensioenlasten) bedragen in 2017 € 16.552. Dit maakt het totaalbedrag over 2017 € 134.264. Deze bedragen blijven dus ruim onder het in de wet WNT genoemde maximum van € 181.000 voor 2017.

Overzicht bestuursleden

Topfunctionaris	Rol in bestuur	Functie
dhr. P.M. Bruinooge	voorzitter AB en DB	burgemeester Alkmaar
mw. O. Rasch	lid AB	wethouder Bergen
dhr. W.S. Swart	lid AB	wethouder Castricum
dhr. K.F. Schuiling	vice-voorzitter AB en DB	burgemeester Den Helder
dhr. L.H.M. Dickhoff	lid AB	wethouder Heerhugowaard
dhr. T.J. Romeyn	lid AB	burgemeester Heiloo
dhr. J.R.A. Nawijn	lid AB	burgemeester Hollands Kroon
dhr. J. Nieuwenhuizen	lid AB en DB	wethouder Langedijk
mw. M.J.P. van Kampen-Nouwen	lid AB	burgemeester Schagen
dhr. M.C. Uitdehaag	lid AB	burgemeester Texel
dhr. P. Post	Secretaris AB en DB	Directeur RHCA

3. Controleverklaring

BIJLAGE 1 GEMEENTELIJKE BIJDRAGE PER GEMEENTE 2017

Gemeente	Aantal inwoners 1-1-2016	Gemeentelijke bijdrage
Alkmaar	107.615	880.364
Hollands Kroon	47.546	183.918
Bergen	29.943	115.899
Castricum	34.604	133.902
Den Helder	56.275	217.896
Heerhugowaard	53.927	176.949
Heiloo	22.689	87.772
Langedijk	27.447	106.224
Schagen	46.159	178.655
Texel	13.574	52.570
Totalen	439.779	2.134.149