Bijlage 1:

Toelichting op de genoemde bedragen aanbiedingsbrief
Concept-programmaverantwoording 2011
Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

1. Bestemmingsreserve Verhuizing

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 in het kader van de nieuwe huisvesting en (de voorbereiding van) de verhuizing zijn gemaakt.

In 2009 heeft het Algemeen Bestuur vastgesteld dat de voor de nieuwe huisvesting benodigde gelden zouden leiden tot een stijging van € 1,57 per inwoner per jaar. Met deze verhoging zou de stijging van de structurele lasten, veroorzaakt door de hogere lasten vanwege de nieuwe huisvesting, gedekt zijn. Tevens werd besloten dat de verhoging per 2010 in zou gaan, hoewel de beoogde structurele lastenstijging pas op zijn vroegst in 2012 verwacht werd. Met andere woorden: totdat de nieuwe huisvesting, inclusief het depot, in gebruik genomen wordt, is er een overschot op de huisvestingslasten. Dit bedrag werd, conform de hiervoor begrote bedragen, beschikbaar gesteld om de incidentele lasten die gemaakt zouden moeten worden voor de verhuizing en de inrichting van kantoren, publieksruimte en depot te dekken. Het Algemeen Bestuur zou vervolgens beschikken over eventuele overschotten op deze post.

Bij het vaststellen van de jaarcijfers over 2010 heeft het Algemeen Bestuur besloten om over te gaan tot een tussentijdse terugbetaling aan de gemeenten van het bedrag dat (nog) niet noodzakelijk werd geacht voor de financiering van kosten van de nieuwe huisvesting (totaalbedrag
€ 464.776), omdat ook voor de jaren 2011 en 2012 werd verwacht dat er voldoende geld zou zijn om te voorzien in de incidentele lasten en de inmiddels al (voor een deel) gestegen structurele lasten. Deze terugbetaling heeft inmiddels plaatsgevonden.

Doordat per 2011 de nieuwe huisvesting van kantoren en publieksruimten in gebruik is genomen, zijn de structurele lasten gestegen. Mede daardoor vallen de resultaten over 2011 en 2012 lager uit dan over 2010. Over 2011 bedraagt dit overschot € 102.675. In de lijn van het besluit om de resultaten in de Bestemmingsreserve Verhuizing op te nemen wordt voorgesteld dit resultaat toe te voegen aan de Bestemmingsreserve Verhuizing.
Na afsluiting van het verhuizingsproject (na het jaar waarin het depot in gebruik genomen wordt) zal het Algemeen Bestuur besluiten over eventuele resultaten. We gaan er van uit dat dat zal gebeuren bij de vaststelling van de Programmaverantwoording 2013.

2. Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg

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

Bij de provincie Noord-Holland is in 2010 een aanvraag gedaan voor een bijdrage van de provincie aan de (ver)bouwkosten voor het pand aan de Bergerweg in het kader van de *Uitvoeringsregeling Musea, Archieven en Monumenten 2010*. Volgens deze regeling is de subsidie bedoeld voor investeringen in onroerende goederen en de kosten voor een architect tot maximaal 10% van de subsidiabele kosten.
De subsidie moet leiden tot creatie, behoud of vergroting van de publiekstoegankelijkheid.
Op basis van deze regeling heeft de provincie een subsidie toegekend aan het Regionaal Archief van €165.645.
De Provincie heeft in de beschikking genoemd dat de subsidie van € 165.645 is gebaseerd op 7% van de subsidiabele kosten volgens aanvraag, namelijk € 2.366.367. Dit zijn de kosten die het Regionaal Archief

bijdraagt in de herbestemmingswerkzaamheden. Deze kosten worden door de gemeente doorberekend in de huurprijs aan het archief.

Omdat de aanvraagconstructie voor de subsidie enigszins ingewikkeld was (het Regionaal Archief moet de subsidie verantwoorden terwijl de gemeente Alkmaar de kosten maakt voor de verbouw), is er een uitgebreide analyse van het proces gemaakt door Deloitte Accountants. Zij hebben in september 2011 een goedkeurende accountantsverklaring opgesteld op basis waarvan de provincie tot uitbetaling is overgegaan.
Voorgesteld wordt om het resterende bedrag (€ 47.058) te reserveren voor de uitgaven waarvoor dit deel van het bedrag was aangevraagd, namelijk voor bouwkundige aanpassingen om de permanente expositie in het voorgebouw van het Regionaal Archief te kunnen realiseren. De voorbereidingen voor de tentoonstelling zijn inmiddels al in volle gang; als het ontwerp is afgerond kunnen de bouwkundige aanpassingen uitgevoerd worden.

3. **Bestemmingsreserve Metamorfoze Polders**

De toevoeging aan de Bestemmingsreserve Metamorfoze Polders betreft de subsidie die van het Hoogheemraadschap ontvangen is als bijdrage aan het project 'Metamorfoze Polders'. Deze gelden dienen beschikbaar te blijven om de in 2010 en 2011 opgelopen achterstanden in 2012-2013 in te lopen.

Het Regionaal Archief heeft in het kader van het behoudsproject Metamorfoze, dat namens het Ministerie van OC&W door de Koninklijke Bibliotheek uitgevoerd wordt, in 2009 een subsidie van
€ 178.500 ontvangen om de belangrijkste stukken uit de polderarchieven van De Zijpe en de Schermer te conserveren en te digitaliseren. Het project Metamorfoze voorziet in een subsidie van 70% van de begrote projectsom, voor de financiering van de overige 30% moet de aanvragende zelf zorgen.
Om te kunnen voorzien in het overige deel, is onder meer een beroep gedaan op het Hoogheem-raadschap Hollands Noorderkwartier. Deze heeft in 2009 een subsidie beschikbaar gesteld aan het RHCA van € 30.000.

Normaliter zou het Regionaal Archief voor dit project extra personeel ingehuurd hebben voor de realisatie van het project. Het bleek echter moeilijk om op dat moment beschikbaar personeel met de benodigde kennis en vaardigheden te vinden. Daarnaast was er al veel tijdelijk personeel voor andere werkzaamheden ingezet (in verband met de voorbereiding van de verhuizing). Nog meer tijdelijke krachten kon de organisatie op dat moment niet aan.
Daarom is besloten deels eigen personeel op het project te zetten, die werk hebben laten liggen dat enig uitstel duldde, om dit na afronding van het project op te pakken. Hiervoor zou dan extra personeel ingehuurd worden, dat betaald kan worden uit de bijdrage van het HHNK. Op deze manier kunnen de in 2010 en 2011 ontstane achterstanden alsnog ingelopen worden. Om dit boekhoud-kundig te kunnen verantwoorden wordt het positieve resultaat van het project toegevoegd aan de Bestemmingsreserve Metamorfoze Polders. Het Algemeen Bestuur dient formeel te besluiten om deze € 30.000 op te nemen in de daarvoor te vormen reserve.

4. **Algemene Reserve**

In 2008 heeft het Algemeen Bestuur de *Nota Reserves en Voorzieningen* vastgesteld. Hierin is opgenomen dat de algemene reserve een plafond heeft van € 100.000 en dat het streven is om dit in 2014 te bereiken.

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.

Achter de verantwoording is gevoegd de accountantsverklaring die betrekking heeft op de controle van deze verantwoording. Als bijlage bij de verantwoording treft u het *Concept-jaarverslag 2011* aan.