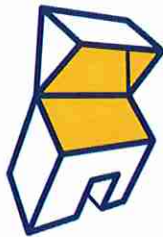


Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland
jaarrapport
2022



ERFGOEDHUIS
ZUID • HOLLAND

Inhoud

Bestuursverslag

Jaarverslag Raad van Toezicht

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022

Staat van baten en lasten 2022

Toelichting algemeen

Grondslagen

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant



ERFGOEDHUIS
ZUID • HOLLAND

BESTUURSVERSLAG 2022

Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland

Statutaire naam, rechtsvorm, vestigingsplaats

De statutaire naam luidt Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland (hierna: Erfgoedhuis). De stichting is opgericht op 27 mei 1999 en werd statutair gevestigd te Leiden. Vanaf 28 februari 2005 houdt de stichting kantoor op Oude Delft 116 te Delft en is zij ook daar statutair gevestigd.

Missie

Samen erfgoed behouden, benutten en beleven.

Visie

Erfgoed versterken door het bieden van ondersteuning, creëren van draagvlak voor beheer en behoud, en het vertellen van het verhaal van Zuid-Holland aan alle inwoners en bezoekers van de provincie.

Kernwaarden

Ondersteunend, deskundig, verbindend, relevant.

Doel en werkzaamheden

Het Erfgoedhuis ondersteunt, verbindt en inspireert erfgoedbetrokkenen bij het in stand houden en ontsluiten van cultureel erfgoed in Zuid-Holland. Zij zet haar kennis en expertise onder meer in voor de ondersteuning van het erfgoedbeleid van de provincie Zuid-Holland (hierna: provincie). Het Erfgoedhuis zorgt ervoor dat op provinciale schaal en met steun van de provincie monumentale gebouwen, archeologie, collecties, historisch landschap, mobiel erfgoed, immaterieel erfgoed en geschiedenis in Zuid-Holland behouden, benut en beleefd kunnen worden. Daartoe biedt het Erfgoedhuis specifiek op doelgroepen toegesneden diensten voor een beter behoud en gebruik van erfgoed. Het Erfgoedhuis werkt daarbij samen met verwante provinciale organisaties op het terrein van onder meer landschap, cultuurparticipatie en -educatie en toerisme.



Doelgroepen

Het Erfgoedhuis ondersteunt de provincie, gemeenten, musea, archieven, erfgoedinstellingen en -gemeenschappen, historische verenigingen, scholen, ondernemers, eigenaren/beheerders van monumenten en vrijwilligers met een passie voor cultureel erfgoed.

Organisatie

De werkorganisatie van het Erfgoedhuis bestond op 31 december 2022 uit 30 medewerkers (28,1 fte), te weten:

- Directie
- Coördinatorteam met drie leden: kennis, bedrijfsvoering en business development
- Adviseurs
- Monumentenwachters
- Ondersteunende diensten (secretariaat, P&O, communicatie)

Juridische entiteit

Erfgoedhuis Zuid-Holland is een stichting die het raad van toezichtmodel hanteert. Erfgoedhuis heeft een ANBI-status (RSINummer 808091074).

Governance en inclusiviteit

De stichting past de principes en aanbevelingen uit de *Governance Code Cultuur 2019* en de *Fair Practice Code Cultuur* toe en onderschrijft de aanbevelingen uit de *Code Diversiteit & Inclusie*. Specialistische governance kennis is bovendien verankerd in de raad van toezicht, die nauwgezet toeziet op correcte toepassing ervan. Erfgoedhuis onderschrijft de *Code Diversiteit & Inclusie* en zet in op een organisatie waar iedereen zich welkom en gewaardeerd voelt. Wij geloven dat het benutten van verschillende talenten en perspectieven de organisatie sterker maakt en dat dit leidt tot een plezierige werkplek voor iedereen die bij en met ons werkt. In de eigen organisatie wordt van de medewerkers verwacht dat zij inclusief denken en dit denken ook toepassen binnen de reguliere werkzaamheden, zoals bij het bieden van ondersteuning aan onze verschillende achterbannen. Ook sturen wij actief aan op een balans in ons team en onze raad van toezicht met betrekking tot gender, leeftijd, geaardheid, etnische diversiteit en fysieke beperkingen. Hier valt nog winst te behalen binnen onze raad van toezicht en ons team. Ons kantoorpand is fysiek toegankelijk voor mensen met een beperking en ook onze websites en audiovisuele producten leveren wij op volgens de wettelijk geldende richtlijnen.

Bestuur

mevr. drs. M.C.E. Hendriks (1 fte)

De nevenfuncties van de bestuurder zijn [hier](#) online te raadplegen.



Beknopt jaarbericht

Organisatorische ontwikkelingen

Met het afnemen van de coronamaatregelen merkten we begin 2022 direct de vruchten van de organisatietransitie die in eerdere jaren was doorgevoerd. Grote impact had de invoering van een centrale planning voor de monumentenwachters en de uitbreiding van het ondersteunende team van officemanagers. Ondanks de nodige wisselingen in het personeelsbestand - door pensionering of andere redenen - bleef hierdoor de basis solide overeind. In de zomer werd de voorgenomen interne herinrichting van het pand kordaat aangepakt. Iedereen kreeg hoog-laag bureaus, er kwam nieuw meubilair en alle vloeren werden opgeknapt. Er zijn daarbij de nodige flexplekken gecreëerd, waar kantoorpersoneel en adviseurs na corona tenminste 50% van hun werktijd gebruik van maken. Kers op de taart werd het opknappen van de Regentenkamer. Die behoeft alleen nog nieuw meubilair.

Verder werd gestart met het opstellen van een *Digitale Strategie* om de interne systemen te actualiseren en beter op elkaar te laten aansluiten. Zo voerden we een weldoordachte opschoning door van ons relatiebeheersysteem en realiseerden we een efficiëntere mappen- en archiveringsstructuur van het bedrijfsnetwerk. De transformatie naar een projectmatige manier van werken werd gemarkeerd met een halfjaarlijkse opfrisdag voor het personeel, gegeven door adviesbureau Berenschot.

Tot slot is in afstemming met personeel, raad van toezicht en externe stakeholders gewerk aan een meerjarenvisie voor het Erfgoedhuis. Dit resulteerde in het kaderdocument *Verder met erfgoed: meerjarenbeleidsstrategie 2023-2030*. Het opstellen van dit document maakt het mogelijk om voortaan 'beleidsarme' jaarplannen voor ons boekjaarwerk voor de provincie op te stellen.

Personele wijzigingen

In het afgelopen jaar namen wij afscheid van monumentenwachters Eelco Overbeeke en Erwin Ter Horst en van senior adviseurs Janneke van Haver-Plas en Marcus Laman. Tegelijkertijd verwelkomden we officemanagers Mandy Wiegman en Renée Bos, monumentenwachter Marc Dwarswaard, junior adviseurs Marieke van Winkelhoff, Susan Lesker en Janneke van Es (die vanuit haar stage bij het Erfgoedhuis doorstroomde), adviseur Kay Kok, senior adviseur Nick Warmerdam en project-medewerkers Mariëlla Beukers en Marloes Stofferis. Aan het eind van het jaar was daarmee ons personele bestand weer op volle sterkte, al blijft er ruimte voor uitbreiding bij de Monumentenwacht.

Activiteiten

Ons jaarplan is ingedeeld in vijf programmapijlers. Al onze provinciaal gesubsidieerde werkzaamheden zijn hierin ondergebracht. Naast de gangbare boekjaarwerkzaamheden stond 2022 in het teken van diverse innovatieve projecten waar de nodige additionele financiering voor



aangetrokken kon worden, zoals het doorontwikkelen van het platform Erfgoedvrijwilliger.nl, het experiment met het Doornroosje-scenario in Streekmuseum Jan Anderson en NT2-taalcursussen in musea.

Met onderstaande activiteiten ondersteunden wij alle betrokkenen in de provincie gedurende het jaar.

- A. Beleidsgerichte informatie en onderzoek: Provinciaal steunpunt voor monumenten, cultuurlandschap en archeologie, gemeentebezoeken, kennisbijeenkomsten over de omgevingswet, energietransitie en monumenten, agrarisch erfgoed en een netwerkbijeenkomst voor beleidsambtenaren cultuur en erfgoed. Daarnaast beleidsgericht onderzoek naar immaterieel erfgoed, leven en werken op de molen, erfgoedtoerisme duurzaam verbinden, kerkervisie en kerkelijke gemeenschappen, erfgoed en inclusie, archeologie en publieksbereik, onderzoek naar erfgoedvrijwilligers in Zuid-Holland.
- B. Beheer, behoud en ontsluiting van erfgoedcollecties: Digitalisering Erfgoedcollecties, Archeologiehuis Zuid-Holland, Provinciale Collectie Zuid-Holland en kennisdelen met betrekking tot het waarderen van collecties.
- C. Debat en reflectie: activiteiten en netwerken voor een brede achterban, zoals de jaarlijkse netwerkdag archeologie, de netwerkbijeenkomsten voor gemeentelijke en regionale archeologen, vrijwilligers in de archeologie, de Vrijwilligersdag, de nieuwe erfgoedvrijwilligersprijs de Erfgoedparel, de Erfgoeddag en andere netwerkbijeenkomsten en kennisuitwisselingsdagen, onder andere voor de Joodse erfgoedgemeenschap, het Molennetwerk, Kring van Zuid-Hollandse archivariissen, Museumplatform, Landelijk Contact Museumconsulenten, Overleg Provinciale Erfgoedinstellingen Nederland en Monumentenwacht Nederland.
- D. Collectieve vertegenwoordiging en promotie van het Zuid-Hollandse erfgoed: communicatie, pr-werkzaamheden en ondersteuning van de zeven erfgoedlijnen; ontwikkeling van websites, erfgoedprojecten- en evenementen ter promotie van de geschiedenis van Zuid-Holland zoals de *Archeologische Kroniek* en het Ontstaan van Holland.
- E. Deskundigheidsbevordering: Ondersteuning van erfgoedvrijwilligers (programma *Kennis is Kracht*, erfgoedvrijwilliger.nl, erfgoedparticipatieloket, e-learnings, expeditie Op zoek naar nieuwe vrijwilligers), cursussen voor het Molennetwerk, erfgoededucatie over de Oude Hollandse Waterlinie en andere erfgoedlijnen en overige educatie zoals de digitale scheurkalender Burgerschap.

Een uitgebreid inhoudelijk jaarverslag 2022 is te downloaden via erfgoedhuis-zh.nl.



Financiën

Boekjaarsubsidie

Het werk van het Erfgoedhuis wordt in belangrijke mate financieel mogelijk gemaakt dankzij een boekjaarsubsidie van de provincie die voor een beleidsperiode van vier jaar is toegekend tot en met 2023. De provinciale subsidie voor het Erfgoedhuis in 2022 bedroeg 1.984.696 euro, oftewel 49% procent van de totale inkomsten. Daarvan was 1.784.696 euro boekjaarsubsidie, inclusief een structurele subsidie van het Rijk met betrekking tot de Monumentenwacht. Dankzij deze rijkssubsidie brengt de Monumentenwacht een gereduceerd inspectietarief voor rijksmonumenten in rekening. De boekjaarsubsidie is vermeerderd met een incidentele provinciale subsidie (amendementsgelden) van 200.000 euro.

Overige inkomsten

Naast de gesubsidieerde activiteiten verrichtten het Erfgoedhuis en de Monumentenwacht betaalde opdrachten voor het rijk, de provincie, gemeenten, bedrijven, instellingen en particulieren. Dit bedroeg in 2022 in totaal 2.029.706 euro, oftewel 51 procent van de inkomsten. Opdrachtwerk werd verricht op de volgende onderdelen: bouwkundige (duurzaamheids)inspecties, aankoopkeuringen, begeleiding van restauraties en renovaties, advies over vergunningen, subsidies en verduurzaming, meerjarenonderhoudsplannen, museumaudits, uwhistorisch onderzoek en overige erfgoedprojecten. Zo ontvingen wij als penvoerder namens alle erfgoedhuizen van de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed een bijdrage voor het doorontwikkelen online platform Erfgoedvrijwilliger.nl en voor een participatiecoach. Ook publieke en particuliere fondsen zoals het Mondriaan Fonds, Fonds Cultuurparticipatie, Fonds1818, Fonds Schiedam Vlaardingen en het Prins Bernhard Cultuurfonds ondersteunden ons met incidentele projectgelden. Deze opdrachten zijn bedrijfsmatig gescheiden van de kernactiviteiten.

Financiële beschouwing

Dit verslag geeft een toelichting op het financieel jaarverslag 2022 en daarmee op de financiële gang van zaken in 2022. Het jaar verliep anders dan voorzien vanwege de ontvangst van een eenmalige en omvangrijke rijkssubsidie. Hierdoor werd de omzet aanzienlijk hoger dan begroot. De kosten stegen eveneens. Vanwege lagere personeelskosten door langer openstaande vacatures en lager uitgevallen algemene beheerlasten werd het boekjaar afgesloten met een exploitatieresultaat van +/- 116.000 euro.

Hieronder worden de opvallendste verschillen tussen de begrootte en gerealiseerde kosten per post toegelicht.



Baten

Opbrengst projecten

De baten vielen hoger uit dan begroot. Erfgoedhuis ontving in 2022 als penvoerder van een interprovinciaal samenwerkingsproject een van te voren niet voorziene rijkssubsidie in het kader van ondersteuning van erfgoedvrijwilligers. Dit project heeft een looptijd tot en met december 2023.

Lasten

Personeelskosten

De personeelslasten vielen lager uit dan begroot. Dit kwam door lagere werkgeverslasten en doordat vacatures langer open bleven staan vanwege de krappe arbeidsmarkt.

Kosten Monumentenwacht

De kosten van de inspecties vielen hoger uit dan begroot. Dit werd veroorzaakt door inhuur van externen vanwege openstaande vacatures.

Activiteitenlasten

Deze post is een communicerend vat met de hogere opbrengst uit projecten. Een groot deel van de eenmalige rijkssubsidie die Erfgoedhuis ontving is ook uitgegeven, onder andere aan de elf partnerorganisaties. Het restant bedrag zal in 2023 worden besteed. Daarnaast is een aantal door corona uitgestelde projecten alsnog uitgevoerd, vaak met inzet van externe krachten.

Huisvestingskosten

In de zomer is het pand aan de binnenkant opgeknapt en is er nieuw meubilair aangeschaft. Hierdoor zijn de uitgaven hoger dan begroot. Deze kosten waren voorzien en werden opgevangen uit de daarvoor aangelegde bestemmingsreserve.

Resultaat en bestemmingsreserves

De organisatieontwikkelingen in 2022 hebben geleid tot een positief exploitatieresultaat van 116.000 euro. De algemene reserve is afgenomen met ruim 50.000 euro. De overige mutaties zijn verderop in de jaarrekening toegelicht.

Toekomstverwachting

In onze recent verschenen meerjarenbeleidsstrategie voor de periode 2023-2030, *Verder met erfgoed*, lichten we toe dat het Erfgoedhuis anticipeert en meebeweegt met maatschappelijke ontwikkelingen die op ons afkomen. Ontwikkelingen die het erfgoed in onze provincie direct en indirect raken: het beheer en behoud ervan, alsook de rol van erfgoed als kennisbron, betekenisgever en bindmiddel tussen bevolkingsgroepen en generaties.



Een van die trends is dat erfgoedgemeenschappen, veelal de 'dragers' van lokaal erfgoed, onder invloed van het Verdrag van Faro dat naar verwachting dit jaar nog door de regering wordt geratificeerd, een steeds belangrijkere rol binnen het erfgoed krijgen. Ondersteuning van erfgoedgemeenschappen en -vrijwilligers doet ons huis al jaren, en zal onder andere via ons erfgoedparticipatieloket verder worden uitgebreid.

Een ander belangrijk aandachtsgebied is de ondersteuning van gemeentelijke erfgoedambtenaren, waarbij de nadruk steeds meer komt te liggen op een integraal erfgoedbeleid dat voorbij de wettelijke taken van monumentenzorg en archeologiebeleid zal reiken. Vanuit de Omgevingswet die per 2024 in werking treedt worden onder andere burgerschapsinitiatieven en *the right to challenge* onderdelen van het erfgoedbeleid. Wij verwachten daarom dat de 'zachte kant' van erfgoed, onder andere de sociaal-maatschappelijke aspecten, ook in het licht van het Faro-gedachtengoed, een plek gaan krijgen binnen ons Steunpuntwerk richting gemeenten.

De energietransitie van ons gebouwde monumentale erfgoed wordt, onder druk van de marktvaart en complexiteit ervan, steeds professioneler in organisatie en begeleiding. Zo is onze Monumentenwacht één van de erkende duurzame monumentenpartners in de *joint venture* tussen verschillende private en publieke partijen die de handen ineen hebben geslagen om deze immense klus te klaren. Daarbij zien wij mogelijkheden om ons advieswerk uit te breiden van inventariserend (niveau 1), naar het leveren van een uitgekristalliseerd stappenplan (niveau 2) en begeleiding van de praktische uitvoering (niveau 3). Naast bestaande particuliere interesse, voorzien wij de komende jaren een steeds grotere vraag bij het herbestemmen en verduurzamen van gemeentelijk en maatschappelijk vastgoed.

Risicoanalyse

Bovengenoemde ontwikkelingen bieden ruimte voor groei van het Erfgoedhuis in het komende jaar en de jaren daarna. Wel zijn er interne ontwikkelingen die impact kunnen hebben op het Erfgoedhuis en die risico's met zich meebrengen voor de positie van het Erfgoedhuis. Het bestuur onderkent deze risico's en probeert deze door goed bestuur tot een aanvaardbaar niveau te reduceren. De belangrijkste risico's die het bestuur hierbij ziet zijn:

1. ORGANISATORISCH: Het verduurzamen van erfgoed is een betrekkelijk nieuw werkterrein, waardoor deskundig personeel, zowel theoretisch als praktisch geschoold, schaars is. De vraag is groter dan het aanbod en dat merken wij bij het vervullen van vacatures op dit gebied. Hetzelfde geldt voor specialisten gemeentelijk erfgoedbeleid. Ook daar is het een uitdaging om nieuwe collega's te vinden. Wij vangen dit vooralsnog op door collega's bij te scholen, jong talent aan te trekken en zelf op te leiden, en door externe deskundigheid in te



kopen. Het doel blijft evenwel om de benodigde kennis op middellange termijn in het team te verankeren.

2. ORGANISATORISCH: Hoewel openstaande adviseursposities in 2022 succesvol zijn ingevuld, gaat een aantal zeer ervaren senior adviseurs in de komende jaren met pensioen. Het verdient zorgvuldige planning om hun kennis en kunde tijdig over te dragen aan huidige collega's. Daarnaast willen we hun vervanging vroegtijdig opstarten, zodat we – ondanks de krappe arbeidsmarkt - de juiste deskundige opvolging aan onze organisatie weten te binden.
3. FINANCIËEL: Voor de periode 2020-2023 heeft de provincie reparatiegelden van 200.000 euro, de zogenaamde Amendementsgelden, beschikbaar gesteld voor het Erfgoedhuis. Deze gelden zijn noodzakelijk gebleken om de omslag naar een gezond functionerend Erfgoedhuis te maken. Het is niet gelukt deze gelden voor de Provinciale Statenverkiezingen van maart 2023 structureel te laten verankeren in onze boekjaarsubsidie. Hier blijven we ons evenwel voor inzetten, want borging van deze reparatiegelden blijft noodzakelijk voor een gezonde bedrijfsvoering.
4. FINANCIËEL: de financiële huishouding van de rijksoverheid staat onverminderd onder druk door de gevolgen van corona, geopolitieke verschuivingen en daarbij: oplopende rentes. Dit zou op termijn ook effect op de boekjaarsubsidie van het Erfgoedhuis kunnen gaan hebben. Het is daarom van groot belang om een gezonde financieringsmix na te blijven streven tussen private en publieke gelden, alsook de financiële buffer van de stichting op niveau te houden.

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Delft, 13 juni 2023

drs. M.C.E. Hendriks

Bestuurder Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland



Jaarverslag Raad van toezicht 2022

Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland

De Raad van Toezicht is het intern toezichthoudend orgaan van het Erfgoedhuis Zuid-Holland. De Raad baseert zich in zijn handelen op de statuten van de stichting en op de Governance Code Cultuur 2019. Aansluitend daarop heeft de Raad in de loop van 2022 een eigen toezichtvisie geformuleerd. Daarin definieert de Raad voor zichzelf een viertal rollen:

- *Toezichthouder* – de raad vervult haar toezichthoudende rol met aandacht voor de maatschappelijke doelstelling, de strategie, identiteit en continuïteit, de verhouding met publieke en private financiers, de dialoog met de interne en externe belanghebbenden, de naleving van de wet- en regelgeving, de bedrijfsvoering, het risicobeheer en het zakelijk beleid.
- *Adviseur* – de raad wil voor de bestuurder een proactieve, relevante en uitnodigende gesprekspartner zijn, gericht op de doelstelling van het Erfgoedhuis. Anticiperend en reflecterend, informerend, aan de voorkant meedenkend, uitdagend om breder en verder te kijken en handelen, positief-kritisch volgend, gevraagd en ongevraagd, als klankbord voor lastige situaties, strategische dilemma's, en relevante vraagstukken uit de samenleving.
- *Werkgever* – de raad ziet het als een voorname taak om een goed werkgever te zijn voor de bestuurder, kritisch vanuit vertrouwen, met zorg voor werving, functioneren en ontwikkeling, samenwerking en als klankbord in strategische vraagstukken en moeilijke kwesties, en bij afscheid.
- *Ambassadeur* – de raad van toezicht is ook vertegenwoordiger en ambassadeur van het Erfgoedhuis en de publieke taak, met allereerst een interne rol, waarbij de raad samen met de bestuurder, ieder vanuit de eigen verantwoordelijkheid, zorgt voor een cultuur van openheid en aanspreekbaarheid. Extern, in het contact met stakeholders en publieke en private financiers van de organisatie, is de bestuurder het boegbeeld van de organisatie en acteert de raad van toezicht in de tweede lijn.

Samenstelling

De Raad van Toezicht telt vijf leden die ieder twee termijnen van telkens maximaal vier jaar dienen.

Per 31 december 2022 was de samenstelling van de raad van toezicht als volgt:

dhr. dr. C.A.J. (Chris) van Koppen, voorzitter (oud directeur-bestuurder Kunstloc Brabant)

mevr. mr. S.E. (Suzanne) Bos, lid (hoofd juridische zaken Handelsbanken)

mevr. ir. K. J. (Krista) den Drijver, vicevoorzitter (eigenaar Puur Management)

dhr. mr. drs. T.C. (Theo) Edel RA RC, lid (manager financial control TU Delft)

mevr. drs. F. (Frederike) van Ouwkerk, lid (docent/onderzoeker cultuur-toerisme-communicatie, Breda University of Applied Sciences)

De nevenfuncties van de Raad van Toezichtleden zijn [hier](#) online te raadplegen.



Bezoldiging

In het licht van de van de Raad van Toezicht gevraagde professionalisering heeft de Raad zich in 2022 gebogen over de vergoeding voor het raadslidmaatschap. Mede op basis van een benchmark van de ter zake door vergelijkbare instellingen gehanteerde regelingen heeft de Raad besloten dat per 1 januari 2023 de leden van de raad van toezicht voor hun werkzaamheden een vergoeding krijgen waarvan de hoogte gelijk is aan die van de jaarlijks door de belastingdienst vast te stellen vrijwilligersvergoeding. De voorzitter ontvangt additioneel een toeslag van 50%. Leden van de Raad van Toezicht kunnen daarnaast onkosten declareren voor zover die zijn gemaakt in het kader van hun toezichthoudende rol.

Portefeuilles

Gezien de omvang van de Raad wordt niet in commissies gewerkt maar met de portefeuilles werkgeverschap, financiën en personeel. Een belangrijke opdracht binnen de portefeuille werkgeverschap, vervuld door de voorzitter en vicevoorzitter, is het voeren van een jaarlijks functioneringsgesprek met de directeur-bestuurder. Ter voorbereiding op dit (positief verlopen) gesprek in november spraken voorzitter en vicevoorzitter met een aantal personeelsleden over de gang van zaken binnen de organisatie. Aandacht was er daarbij vooral voor de verhouding tussen de verschillende onderdelen van de organisatie en voor de positieve effecten die de nieuwe bedrijfsvoering heeft op de werkdruk. De Raad van Toezicht stelde met tevredenheid vast dat inmiddels stappen worden gezet om te komen tot een formele personeelsvertegenwoordiging. Voorzitter en directeur-bestuurder spraken elkaar voorts wekelijks over de lopende zaken. Met de portefeuillehouder financiën was regelmatig tussentijdse afstemming over bankzaken en overige financiële aangelegenheden.

Vergadercyclus

De Raad van Toezicht kwam gedurende het jaar vier keer bijeen in het kader van reguliere vergaderingen. Daarbij werd de vaste beleidscyclus gevolgd.

In juni vond in aanwezigheid van een accountant van het accountantskantoor Dubois+co uit Amsterdam de bespreking van bestuursverslag en jaarcijfers plaats. Met de accountant zijn nadere afspraken gemaakt over de communicatie tussen accountant en Raad van Toezicht voorafgaand aan de presentatie van de jaarcijfers.

Overige onderwerpen die binnen de raad ter sprake kwamen betroffen onder meer de omvorming van OPEN, het landelijk samenwerkingsverband van provinciale erfgoedinstellingen, tot een stichting die in staat is landelijke subsidies te ontvangen en te verdelen, het AO-document en het Meerjarenbeleidsplan. Bij de totstandkoming van het Meerjarenbeleidsplan was de Raad van Toezicht nauw betrokken. Leden van de Raad namen deel aan de gesprekstafels die ten grondslag lagen aan de formulering van het plan. Een van de leden van Raad trad op als moderator aan de gesprekstafels.



In het verlengde van de statutenwijziging die noodzakelijk was na het van kracht worden van de nieuwe Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR), moesten ook reglementen voor bestuur en toezicht worden herzien. Gekozen werd voor een geïntegreerd reglement, ten einde uit te sluiten dat discrepanties optreden tussen beide reglementen.

Daarnaast kwam de Raad tweemaal buiten de reguliere vergadercyclus om bijeen. In het vervolg op de afspraken gemaakt tijdens de zelfevaluatie in 2021 kwam de Raad in mei 2022 bijeen om de uitgangspunten voor een waardegedreven toezichtvisie, aanvullend op statuten en Governance Code Cultuur, te bespreken. Met de bedoeling om via het door het formuleren van een visie uitgelokte gesprek, binnen de raad en tussen de raad en het bestuur de maatschappelijke focus van het toezichthouderschap aan te scherpen. Het resultaat, [Visie op toezicht](#), is inmiddels via de site van het Erfgoedhuis te raadplegen.

Bij de zelfevaluatie in november waren, naast de toezichtvisie, met name de arbeidsvoorwaardelijke relatie van de directeur-bestuurder met de Raad, het reglement voor bestuur en toezicht, de vacatiegelden en, met het oog op het naderende verlopen van de zittingstermijn van vier van de vijf leden van de Raad, de samenstelling van de Raad onderwerp van bespreking.

Terugkijkend op 2022 stelt de Raad vast dat het Erfgoedhuis de problemen veroorzaakt door de coronacrisis goed heeft doorstaan. Er staat een solide en slagvaardige groeiende organisatie, die, met dank aan de financiële ondersteuning door de provincie Zuid-Holland, in staat is haar relevante rol ter ondersteuning van het Zuid-Hollandse erfgoedveld te spelen. Het in 2022 geformuleerde meerjarenbeleidsplan *Verder met erfgoed* getuigt van zowel de ambitie als de slagkracht van de organisatie. Aan die ambitie en slagkracht wil de Raad ook de komende jaren blijven bijdragen.

Ondertekening van het jaarverslag van de Raad van Toezicht

Het jaarverslag is aldus opgemaakt door de Raad van Toezicht.


Delft, 13 juni 2023



dhr. dr. C.A.J. (Chris) van Koppen, voorzitter



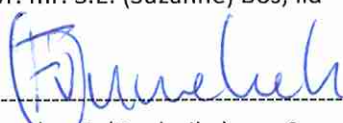
mevr. ir. K.J. (Krista) den Drijver, vicevoorzitter



mevr. mr. S.E. (Suzanne) Bos, lid



dhr. mr. drs. T.C. (Theo) Edel RA RC, lid



mevr. drs. F. (Frederike) van Ouwerkerk, lid

Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland
jaarrekening
2022



ERFGOEDHUIS
ZUID•HOLLAND

Jaarcijfers 2022

1

BEGROTING 2023

BEDRAGEN IN EUR

BATEN

Exploitatiebijdragen	2.168.166
Opbrengsten Monumentenwacht	915.000
Opbrengsten activiteiten	930.000
	<hr/>
totaal BATEN	<u>4.013.166</u>

LASTEN

Personeelskosten	2.575.000
Kosten Monumentenwacht	150.000
Activiteitenlasten	985.000
Huisvestingskosten	225.000
Algemene beheerlasten	198.166
Afschrijvingen	15.000
	<hr/>
totaal LASTEN	<u>4.148.166</u>

Saldo uit gewone bedrijfsvoering -135.000

RESULTAAT **-135.000**

Resultaatbestemming

Onttrekking bestemmingsreserve activiteiten	-20.000
Onttrekking bestemmingsreserve huisvesting	-75.000
Onttrekking bestemmingsreserve Kennis & Organisatie	-40.000
Mutatie bestemmingsreserve ziekte	PM
	<hr/>
Totaal	<u>-135.000</u>

Jaarcijfers 2022

2

BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (na resultaatbestemming)

BEDRAGEN IN EUR	TOELICHTING	31-12-2022	31-12-2021
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	48.185	57.734
Vlottende activa			
Vorderingen	2	111.826	206.994
Liquide middelen	3	2.788.611	2.197.476
		<u>2.900.437</u>	<u>2.404.470</u>
totaal ACTIVA		<u>2.948.622</u>	<u>2.462.204</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Stichtingskapitaal	4	45	45
Algemene reserve	5	1.158.973	1.209.614
Bestemmingsreserves	6	896.311	729.205
		<u>2.055.329</u>	<u>1.938.864</u>
Langlopende schulden	7	18.900	18.900
Kortlopende schulden	8	874.393	504.440
totaal PASSIVA		<u>2.948.622</u>	<u>2.462.204</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BEDRAGEN IN EUR	TOELICHTING	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
BATEN				
Exploitatiebijdrage	9	1.984.696	1.987.896	2.056.591
Omzet Monumentenwacht	10	863.414	890.000	758.786
Opbrengsten projecten	11	1.166.292	365.000	451.811
totaal BATEN		4.014.402	3.242.896	3.267.188
LASTEN				
Personeelskosten	12	2.079.966	2.250.000	2.061.488
Kosten Monumentenwacht	13	163.126	130.000	151.904
Activiteitenlasten	14	1.273.605	485.000	450.065
Huisvestingskosten	15	214.495	167.400	217.820
Algemene beheerlasten	16	157.952	195.496	170.249
Afschrijvingen	17	8.793	15.000	12.624
totaal LASTEN		3.897.937	3.242.896	3.064.150
Saldo uit gewone bedrijfsvoering		116.465	0	203.038
RESULTAAT		116.465	0	203.038
Waarvan toe te rekenen aan de provincie Zuid-Holland 65%		75.702		
Resultaatbestemming				
Onttrekking bestemmingsreserve WW en Wachtgeldverplichting		-25.000		-25.000
Onttrekking bestemmingsreserve kennis- en organisatie-innovatie		-20.000		-12.500
Onttrekking bestemmingsreserve huisvesting		-77.000		-66.000
Dotatie bestemmingsreserve huisvesting		0		31.000
Onttrekking bestemmingsreserve ziekteverzuim		-42.000		-43.000
Dotatie bestemmingsreserve ziekteverzuim		114.000		110.000
Onttrekking bestemmingsreserve Erfgoedvrijwilligersonderzoek		-15.000		0
Dotatie bestemmingsreserve materiaalbudget		28.000		23.000
Mutatie bestemmingsreserve Erfgoedparel		-20.000		20.000
Mutatie bestemmingsreserve streekmuseum Jan Anderson		-10.000		10.000
Mutatie bestemmingsreserve pilot Interieurwacht		-24.265		47.200
Dotatie bestemmingsreserve provincie Zuid-Holland 2021		79.650		0
Dotatie bestemmingsreserve provincie Zuid-Holland		157.767		0
Dotatie bestemmingsreserve Monumentenwacht		20.954		0
Mutatie algemene reserve correctie 2021		-79.650		108.338
Mutatie algemene reserve		29.009		0
Totaal		116.465		203.038

STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

Specificatie provincie Zuid-Holland deel van de resultaatbestemming

65% mutatie bestemmingsreserve kennis- en organisatie-innovatie	-13.000
65% mutatie bestemmingsreserve huisvesting	-50.050
65% mutatie bestemmingsreserve Erfgoedvrijwilligersonderzoek	-9.750
Dotatie bestemmingsreserve materiaalbudget	28.000
65% mutatie bestemmingsreserve Erfgoedparel	-13.000
Onttrekking bestemmingsreserve pilot Interieurwacht	-24.265
Dotatie bestemmingsreserve subsidie Zuid-Holland	157.767
Totaal	<u>75.702</u>

TOELICHTING ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland gevestigd te Delft, staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41149658.

Bedrijfsactiviteiten

Erfgoedhuis is de ondersteuningsinstelling voor de provincie Zuid-Holland en het Zuid-Hollandse erfgoedveld. Het ondersteunt, verbindt en inspireert erfgoedbetrokkenen bij het in stand houden en ontsluiten van cultureel erfgoed in Zuid-Holland.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform Titel 9 Boek 2 BW en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving RJK C1.

Begroting

Als begroting is de begroting opgenomen die door de Raad van Toezicht is goedgekeurd en bij de Provincie Zuid-Holland is ingediend in het Jaarplan 2022.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Wijziging activeringsgrens

Met ingang van 2022 is de activeringsgrens verhoogd van 4.500 EUR naar 10.000 EUR. De grens is verhoogd om de administratieve lasten te verminderen. De activeringsgrens van 10.000 EUR is gekozen omdat hiermee wordt gerealiseerd dat de belangrijkste activa, de vervoersmiddelen van de afdeling Monumentenwacht, nog geactiveerd worden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschaffingswaarde onder aftrek van de afschrijvingen die gebaseerd zijn op de geschatte economische levensduur. De immateriële en materiële vaste activa worden vanaf de activeringsgrens van 10.000 EUR in de balans opgenomen. De aanschaffingen onder deze activeringsgrens worden in het jaar van aanschaf ten laste van het resultaat gebracht. Voor de gehanteerde afschrijvingspercentages wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal van de baten en het totaal van de lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Subsidies

Structurele subsidies worden als baten verantwoord voor zover deze aan het verslagjaar zijn toegekend. Indien projectsubsidies in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede bedragen opgenomen onder de kortlopende schulden als subsidieverplichtingen.

Lasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De salariskosten worden toegerekend aan beheer- of activiteitenlasten op basis van de taken van de betreffende medewerkers. De overige personeelskosten worden toegerekend aan de beheer- of activiteitenlasten op basis van de verhouding salariskosten beheer en salariskosten activiteiten.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

ACTIVA

1. Materiële vaste activa	vervoer- middelen	ICT	inventaris	totaal
<i>Stand per 1 januari</i>				
Investeringen	118.125	53.404	20.766	192.295
Afschrijvingen	-89.575	-29.360	-15.626	-134.561
Boekwaarde	28.550	24.044	5.140	57.734
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	13.899	0	0	13.899
Buiten gebruik stelling	0	-18.691	-10.702	-29.393
Afschrijvingen	-11.726	-7.275	-1.519	-20.520
Afschrijvingen buiten gebruik stelling	0	16.639	9.826	26.465
Saldo	2.173	-9.327	-2.395	-9.549
<i>Stand per 31 december</i>				
Investeringen	132.024	34.713	10.064	176.801
Cumulatieve afschrijvingen	-101.301	-19.996	-7.319	-128.616
Boekwaarde	30.723	14.717	2.745	48.185
Gehanteerde afschrijvingspercentage	12,5-20%	20%	20%	
			31-12-2022	31-12-2021
2. Vorderingen				
Debiteuren			68.109	135.929
Voorziening dubieuze debiteuren			-5.000	-6.000
Nog te factureren omzet			9.853	6.758
Nog te ontvangen loonheffingen			244	0
Nog te ontvangen subsidies en bijdragen			18.800	31.500
Nog te ontvangen bedragen			10.668	28.627
Vooruitbetaalde kosten			9.152	10.180
			<u>111.826</u>	<u>206.994</u>
3. Liquide middelen				
Liquide middelen			2.788.611	2.197.476
			<u>2.788.611</u>	<u>2.197.476</u>

De liquide middelen zijn vrij opeisbaar, met uitzondering van de bankgarantie ter waarde van 39.675 EUR. Deze is afgegeven aan de Exploitatie Stichting Het Meisjeshuis gevestigd te Delft, inzake de huurgarantie.

Jaarcijfers 2022

8

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
4. Stichtingskapitaal	45	45
5. Algemene reserves		
Stand per 1 januari	1.209.614	1.101.276
Mutatie correctie 2021	-79.650	0
Mutatie	29.009	108.338
	1.158.973	1.209.614

Naar aanleiding van de vaststelling van de subsidie 2021 Zuid-Holland is bovenstaande correctie 2021 doorgevoerd.

Er wordt gestreeft naar een weerstandvermogen van 6 maanden vaste lasten. Bovenstaande reserve samen met de reserve ziekteverzuim voldoet hieraan.

6. Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve WW en Wachtgeldverplichtingen

Stand per 1 januari	25.000	50.000
Onttrekking	-25.000	-25.000
	0	25.000

Omdat Erfgoedhuis Zuid-Holland vanaf 2020 geen B3-status meer heeft, wordt per ultimo 2023 niet meer verwacht dat er kosten zullen volgens als gevolg van de voormalige B3 status.

Bestemmingsreserve kennis- en organisatie-innovatie

Stand per 1 januari	137.500	150.000
Onttrekking	-20.000	-12.500
	117.500	137.500

Deze bestemmingsreserve is zowel bedoeld voor doorontwikkeling van de eigen organisatie alsook om in te kunnen spelen op actuele kennis- en beleidsontwikkelingen binnen het erfgoedveld.

In 2022 werd het gehele team een terugkomdag projectmatig werken aangeboden en is begonnen met de reorganisatie van onze digitale werkprocessen door uitrol van een Digitale Strategie. Hiermee is een belangrijke impuls aan de laatste stap in de organisatietransitie gegeven die naar verwachting in 2024 voltooid wordt.

Bestemmingsreserve huisvesting

Stand per 1 januari	95.000	130.000
Onttrekking	-77.000	-66.000
Dotatie	0	31.000
	18.000	95.000

De bestemmingsreserve huisvesting is in 2022 gebruikt voor kantooraanpassingen van de Regentenkamer, nieuwe vloerbedekking en nieuw kantoormeubilair. Het restant van de bestemmingsreserve zal worden gebruikt voor de afronding van de inrichting van de Regentenkamer.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

PASSIVA (vervolg)	31-12-2022	31-12-2021
<i>Bestemmingsreserve ziekteverzuim</i>		
Stand per 1 januari	356.505	289.505
Onttrekking	-42.000	-43.000
Dotatie	114.000	110.000
	<u>428.505</u>	<u>356.505</u>
Er wordt per jaar 7,5% van het bruto loon aan de bestemmingsreserve ziekteverzuim gedoteerd om aan de doorbetalingsverplichting bij ziekte te kunnen voldoen. De kosten van zieke werknemers worden uit deze bestemmingsreserve onttrokken.		
<i>Bestemmingsreserve activiteiten</i>		
<i>Erfgoedvrijwilligersonderzoek</i>		
Stand per 1 januari	15.000	15.000
Onttrekking	-15.000	0
	<u>0</u>	<u>15.000</u>
Het erfgoedvrijwilligersonderzoek is in 2022 voltooid.		
<i>Materiaalbudget</i>		
Stand per 1 januari	23.000	0
Dotatie	28.000	23.000
	<u>51.000</u>	<u>23.000</u>
<i>Erfgoedparel</i>		
Stand per 1 januari	20.000	0
Mutatie	-20.000	20.000
	<u>0</u>	<u>20.000</u>
De Erfgoedparel is een erfgoedvrijwilligersprijs die in 2022 is uitgereikt.		
<i>Streekmuseum Jan Anderson</i>		
Stand per 1 januari	10.000	0
Mutatie	-10.000	10.000
	<u>0</u>	<u>10.000</u>
De in 2022 gemaakte kosten voor dit project zijn onttrokken aan de bestemmingsreserve.		
<i>Totaal bestemmingsreserve activiteiten</i>		
Stand per 1 januari	68.000	15.000
Onttrekking	-45.000	0
Dotatie	28.000	53.000
	<u>51.000</u>	<u>68.000</u>
<i>Bestemmingsreserve pilot Interieurwacht</i>		
Stand per 1 januari	47.200	0
Dotatie	-24.265	47.200
	<u>22.935</u>	<u>47.200</u>

In de subsidie 2021 van de provincie Zuid-Holland was een bedrag opgenomen voor opdrachten aan de afdeling Monumentenwacht. Omdat in 2021 niet het hele bedrag is besteed aan deze opdrachten is in overleg met de provincie besloten het restant van dit bedrag te besteden aan de pilot Interieurwacht. In 2022 heeft deze pilot plaatsgevonden.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

PASSIVA (vervolg)	31-12-2022	31-12-2021
<i>Bestemmingsreserve provincie Zuid-Holland</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Dotatie correctie 2021	79.650	0
Dotatie	157.767	0
	<u>237.417</u>	<u>0</u>
<i>Bestemmingsreserve Monumentenwacht</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Dotatie	20.954	0
	<u>20.954</u>	<u>0</u>
Met ingang van 2022 is besloten jaarlijks het resultaat van de afdeling Monumentenwacht aan een bestemmingsreserve toe te voegen.		
Totaal bestemmingsreserves	<u>896.311</u>	<u>729.205</u>
7. Langlopende schulden		
Borg onderhuur 2e etage	<u>18.900</u>	<u>18.900</u>
8. Kortlopende schulden		
Crediteuren	145.913	48.826
Belastingen en premies	0	3.878
Omzetbelasting	6.990	19.223
Museumplatform	27.519	29.823
Vooruit ontvangen subsidies en bijdragen	520.500	175.001
Vooruit ontvangen bedragen	48.026	104.821
Nog te betalen vakantiedagen	49.609	78.450
Overige kortlopende schulden	75.836	44.418
	<u>874.393</u>	<u>504.440</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Het huurcontract voor de Oude Delft 116 en 114 tussen Erfgoedhuis Zuid-Holland en Stichting het Meisjeshuis loopt tot en met 30 juni 2025. Voor 2023 bedraagt de huur 193.636 EUR per jaar. Er is een bankgarantie afgegeven van 39.675 EUR. Voor de tweede etage is er een onderhuurcontract afgesloten voor 17.285 EUR per kwartaal.

Subsidietoekenning 2023

De provincie Zuid-Holland heeft een subsidie van 2.168.730 EUR toegezegd voor het boekjaar 2023.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op deze jaarrekening.

TOELICHTING OP DESTAAT VAN BATEN EN LASTEN (bedragen in EUR)

BATEN	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
9. Exploitatiebijdrage			
Bijdrage Provincie Zuid-Holland	1.984.696	1.987.896	2.056.591
	<u>1.984.696</u>	<u>1.987.896</u>	<u>2.056.591</u>
10. Omzet Monumentenwacht			
Inspecties en rapportages	799.024	830.000	693.126
Abonnementen	64.390	60.000	65.660
	<u>863.414</u>	<u>890.000</u>	<u>758.786</u>

De afdeling Monumentenwacht heeft in 2022 een aantal vacatures niet meteen kunnen invullen. Omdat sprake is van een wachtlijst kon hierdoor minder omzet worden gerealiseerd dan begroot.

11. Opbrengsten projecten			
Omzet opdrachten en publicaties	168.531	125.000	192.851
Subsidies en bijdragen projecten	997.761	240.000	258.960
	<u>1.166.292</u>	<u>365.000</u>	<u>451.811</u>

De opbrengsten uit activiteiten zijn aanzienlijk hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door het niet begrote Erfgoedvrijwilliger.nl project, waarvan de baten en lasten in 2022 ongeveer 700.000 EUR bedragen. Daarnaast vonden er een aantal projecten plaats die door corona (meerdere keren) waren uitgesteld.

De in de exploitatierekening opgenomen subsidiebedragen zijn conform de toegekende subsidies. De subsidies worden op grond van de ingediende verantwoording door de subsidiegever definitief vastgesteld.

TOELICHTING OP DESTAAT VAN BATEN EN LASTEN (bedragen in EUR)

LASTEN	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
12. Personeelskosten			
Lonen en salarissen	1.491.473	1.604.478	1.490.595
Sociale lasten	248.109	272.761	227.447
Pensioenlasten	234.785	272.761	232.283
Onkostenvergoedingen	7.811	0	8.150
Overige personeelskosten	62.553	50.000	54.866
Inhuur derden	35.235	50.000	48.147
	<u>2.079.966</u>	<u>2.250.000</u>	<u>2.061.488</u>

De personeelslasten zijn lager dan begroot. Dit werd veroorzaakt doordat vacatures later in het jaar zijn vervuld dan waar vanuit was gegaan en door lagere werkgeverslasten.

Personele bezetting	fte	fte
Fte vast in dienst	21	20
Fte tijdelijk in dienst	7	5
Totaal fte personele bezetting	<u>28</u>	<u>25</u>

In 2021 is het aantal fte's bepaald op basis van het gewogen gemiddeld over het hele jaar. In 2022 is het aantal fte's bepaald op basis van de dienstverbanden per 31 december 2022.

13. Kosten Monumentenwacht	<u>163.126</u>	<u>130.000</u>	<u>151.904</u>
-----------------------------------	----------------	----------------	----------------

De kosten Monumentenwacht zijn hoger dan begroot. Dit is een gevolg van inhuur die voor een aantal projecten heeft plaatsgevonden.

14. Activiteitenlasten			
Inhuur derden activiteiten	322.552		202.863
Activiteitenlasten materieel	864.416		132.392
Communicatie	86.637		114.810
	<u>1.273.605</u>	<u>485.000</u>	<u>450.065</u>

De kosten activiteiten zijn aanzienlijk hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door het niet begrote erfgoedvrijwilliger.nl project, waarvan de baten en lasten in 2022 ongeveer 700.000 EUR bedragen. Daarnaast vinden er een aantal projecten plaats die door corona (meerdere keren) waren uitgesteld. Tot slot worden de hogere uitgaven veroorzaakt door kosten die gemaakt zijn waarvoor in 2021 een bestemmingsreserve is gevormd.

TOELICHTING OP DESTAAT VAN BATEN EN LASTEN (bedragen in EUR)

LASTEN (vervolg)	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
15. Huisvestingskosten			
Huur	182.033		182.996
Bijdrage onderhuurder	-91.285		-63.000
Overige huisvestingskosten	123.747		97.824
	<u>214.495</u>	<u>167.400</u>	<u>217.820</u>

De bijdrage huurder is in 2022 hoger dan in 2021 omdat de huurder nu het hele jaar huurt. In de overige huisvestingskosten is een bedrag van 77.000 EUR opgenomen voor het opknappen van het kantoor. De reguliere overige huisvestingskosten bedragen rond de 50.000 EUR. De 77.000 EUR die dit jaar aan het opknappen is uitgegeven is onttrokken aan de bestemmingsreserve huisvesting.

16. Algemene beheerlasten			
Kantoorkosten	120.289		136.283
Automatisering	37.663		33.966
	<u>157.952</u>	<u>195.496</u>	<u>170.249</u>

De algemene beheerlasten zijn lager dan begroot doordat de leasekosten van de kopier lager zijn met ingang van het nieuwe contract (15.000 EUR lager). Ook de advieskosten (7.000 EUR), de bankkosten (4.000 EUR) en de telefoonkosten (4.000 EUR) waren lager dan begroot en lager dan in 2021.

17. Afschrijvingen			
ICT	7.275		9.339
Inventaris	1.518		3.285
	<u>8.793</u>	<u>15.000</u>	<u>12.624</u>

WNT VERANTWOORDING

1a. Leidinggevens topfunctionarissen met dienstbetrekking	2022	2021
Naam	M.C.E. Hendriks	M.C.E. Hendriks
Functie	directeur - bestuurder	directeur - bestuurder
Aanvang en einde functie vervulling	1.1-31.12	1.1-31.12
Omvang dienstverband	1,00	1,00
Dienstbetrekking	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	124.378	116.009
Beloning op termijn (pensioenbijdrage)	21.921	21.327
<i>subtotaal</i>	146.299	137.336
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000	209.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging	146.299	137.336

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van 1.800 EUR of minder

Raad van Toezicht

naam	functie
dr. C.A.J. van Koppen	voorzitter
ir. K.J. den Drijver	vice-voorzitter
mr. S.E. Bos	lid
mr. drs. T.C. Edel RA RC	lid
drs. F. van Ouwerkerk	lid

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van toezicht en het bestuur van Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland.

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland te Delft gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen, en de Regeling Controleprotocol WNT 2022. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Erfgoedhuis Zuid-Holland zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o, Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Oranje Nassaulaan 1
1075 ah Amsterdam
Telefoon 020 571 23 45

E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag, in overeenstemming met RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de raad van toezicht en het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen, of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, en de Regeling Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is, tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om in onze controleverklaring aandacht te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze controleverklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht en het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 19 juni 2023

Dubois & Co. Registeraccountants

M. Belkadi RA