

JAAARSTUKKEN 2023



Samenstelling van het Algemeen bestuur van Het Utrechts Archief:

Mevrouw Rachel Streefland, voorzitter (Dagelijks Bestuur / Algemeen Bestuur)

Mevrouw Anja Smit, vicevoorzitter (Dagelijks Bestuur / Algemeen Bestuur)

De heer Rob van Muilekom (Dagelijks Bestuur / Algemeen Bestuur)

Mevrouw Ineke Jansen (Algemeen Bestuur) tot en met 18 januari 2024

Mevrouw Eva Oosters (Algemeen Bestuur)

De heer Robert Strijk (Algemeen Bestuur) tot en met 31 augustus 2023

De heer Has Baker (Algemeen Bestuur) vanaf 11 september 2023

Voorwoord

In de jaarstukken van Het Utrechts Archief vindt u een overzicht van de programmadoelen van onze organisatie, de daarbij horende werkzaamheden en projecten, de inzet van de financiële middelen en de resultaten in 2023.

De jaarstukken bestaan uit:

het jaarverslag: de programmaverantwoording en paragrafen;
de jaarrekening met balans per 31 december 2023 en de bijlagen.

Het Utrechts Archief legt in de jaarstukken verantwoording af over de realisatie van de Programmabegroting. Hierbij beschrijven we ons programma in drie speerpunten, met het gevoerde beleid en de daarvoor beschikbaar gestelde financiële middelen. In de jaarrekening is de financiële verantwoording opgenomen met toelichting en een balans met toelichting.

Vanuit onze missie werken we aan de speerpunten “Samen bouwen aan het archief van morgen”, “Jouw collectie Utrecht start bij HUA” en “Onze organisatie maken we met elkaar”. Binnen de speerpunten werken we aan vier innovatie programma’s. Bij de uitvoering van de vier programma’s zijn onze kernwaarden leidend: toegankelijk, duurzaam, verbindend en betrouwbaar. We zijn er voor iedereen die onze collecties en diensten wil (her)gebruiken voor recht en bewijs, onderzoek, onderwijs of cultuurbeleving. In 2023 kwam de afronding van de vier programma’s uit de huidige beleidsperiode in zicht.

Op 11 november 2023 werd het e-depot van Het Utrechts Archief in gebruik genomen. Hiermee kan digitaal gevormd archief duurzaam worden bewaard en toegankelijk gemaakt. Een aantal archieven van nationaal belang, zoals die met koloniaal erfgoed van de KNAG en archieven uit de Tweede Wereldoorlog werd in 2023 gedigitaliseerd en via innovatieve technieken als Linked Open Data ontsloten. Er werd 549 meter archief opgenomen in de depots van Het Utrechts Archief. Ook werden 800.000 scans gemaakt en circa 50.000 stukken beschreven. HUA ontving 1,5 miljoen bezoeken online en ruim 25.000 op locatie. Naast archieven van overheden werden particuliere archieven verworven, zoals die van de Utrechtse studentenfaculteit, van paragnost Gerard Croiset en van de Utrechtse rechtsvoorgangers van waterleidingbedrijf Vitens. De opname van het archief van Tivoli Oudegracht werd voorbereid. Ook werden bijzondere 17e-eeuwse tekeningen van de gebroeders Saftleven aangekocht.

Na een succesvolle crowdfunding werd in het najaar de drukbezochte tentoonstelling De Getekende Stad geopend en het gelijknamige boek en een uitgebreid activiteitenprogramma gepresenteerd. Het scholenbezoek verdubbelde door de inzet van een breed lessenpakket voor het primair onderwijs. Met de overheden werd gewerkt aan duurzaam informatiebeheer via inspecties, rapportages en overleg. Ten slotte werden de voorbereidingen getroffen voor de terugtrekking voor het Rijk uit de GR en de invoering van de nieuwe Archiefwet die ervoor moet zorgen dat de overheid transparanter wordt en digitaal gevormd archief vindbaar, leesbaar en bruikbaar blijft.

Het Rijk is voornemens om per 1 januari 2025 terug te treden als bestuurlijke partner in de Gemeenschappelijke Regeling HUA en via delegatie verbonden te blijven aan HUA. Deze wijziging wordt opgenomen in de nieuwe archiefwet die in voorbereiding is. Op 1 februari 2024 is het convenant tussen het Rijk en de RHC’s om de duurzame samenwerking vast te leggen getekend.. In 2023 heeft Berenschot een onderzoek uitgevoerd naar toekomstscenario’s voor HUA. In de juni vergadering van 2023 heeft het Algemeen bestuur gekozen voor het voorkeursscenario Aanpassing GR. Dit wordt nu voorbereid.

Utrecht, 1 maart 2023

Namens het Managementteam van Het Utrechts Archief,
De directeur,
Drs. Chantal Keijsper

Inhoudsopgave

Samenstelling van het Algemeen bestuur van Het Utrechts Archief:.....	2
Voorwoord	3
I JAARVERSLAG.....	6
1 Jaarverslag 2023	6
1.1 Jaarrekeningresultaat 2023	6
1.2 Resultaatbestemming.....	6
1.3 Balans per 31 december 2023.....	7
Beleidsbegroting: programmabegroting.....	9
1.4 Speerpunt 1: Samen bouwen aan het archief van morgen	9
1.4.1 Doel	9
1.4.2 Beoogde maatschappelijk effecten	9
1.4.3 Effectenindicatoren	9
1.5 Speerpunt 2: Jouw collectie [Utrecht] start bij HUA	14
1.5.1 Doel	14
1.5.2 Beoogde maatschappelijke effecten	14
1.5.3 Effectenindicatoren	14
1.6 Speerpunt 3. Onze organisatie maken we met elkaar	19
1.6.1 Programmadoel	19
1.6.2 Beoogde maatschappelijke effecten	19
1.6.3 Effectenindicatoren	19
1.6.4 Wat hebben we ervoor gedaan?.....	19
2 Paragrafen.....	24
2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	24
2.1.1 Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	24
2.1.2 Weerstandscapaciteit.....	24
2.1.3 Risico-inventarisatie.....	24
2.1.4 Benodigde weerstandscapaciteit	27
2.1.5 Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)	27
2.2 Kapitaalgoederen en onderhoud.....	27
2.2.1 Algemeen.....	27
2.2.2 Waardering en afschrijving van activa.....	27
2.3 Verbonden partijen.....	28
2.4 Financiering	28
2.4.1 Algemeen.....	28
2.4.2 Wet verplicht Schatkistbankieren (Wet vSB)	28
2.4.3 Renterisiconorm	29
2.4.4 Kasgeldlimiet.....	29
2.5 Bedrijfsvoering	29
2.5.1 Organisatie inrichting en managementfilosofie	29
2.5.2 Huisvesting.....	31
2.5.3 Interne beheersing.....	31
2.5.4 BTW.....	31
2.5.5 Duurzaamheid.....	31
2.5.6 Rechtmatigheid	31
2.5.a Hoofdzaken	31
2.5.b Uitvoering controleplan rechtmatigheid	32
2.5.c Conclusies.....	32

II JAARREKENING	33
3 Balans per 31 december 2023	34
4 Staat van Baten en Lasten 2023	36
5 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	37
5.1 Grondslagen voor de waardering van activa.....	37
5.1.1 Immateriële vaste activa	37
5.1.2 Materiële vaste activa	37
5.1.3 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en andere overlopende activa	37
5.1.4 Liquide middelen	37
5.1.5 Overlopende activa.....	37
5.2 Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	37
5.3 Grondslagen voor de waardering van passiva	37
5.3.1 Eigen vermogen	37
5.3.2 Voorzieningen	38
5.3.3 Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	38
5.4 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat.....	38
5.5 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening	39
5.5.1 Missie.....	39
6 Toelichting op de balans per 31 december 2023	40
7 Niet uit de balans blijkende verplichtingen.....	45
8 Toelichting op de verschillen tussen de Staat van Baten en Lasten 2023 en de begroting 2023	46
9 WNT-verantwoording 2023 Het Utrechts Archief	50
III RECHTMATIGHEIDSVERKLARING	52
IV CONTROLEVERKLARING ACCOUNTANT	53
V VASTSTELLINGSBESLUIT DOOR HET ALGEMEEN BESTUUR VAN HET UTRECHTS ARCHIEF.....	54

I JAARVERSLAG

1 Jaarverslag 2023

1.1 Jaarrekeningresultaat 2023

Bij de 2e Bestuursrapportage 2023 is saldo van baten en lasten geprognoseerd van € 202.000, het eindresultaat voor 2023 is uitgekomen op € 382.293.

Nr.	Omschrijving	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 1e berap 2023	Begroting na wijziging 2e berap 2023	Rekening 2023
	<u>LASTEN</u>					
1	Personeel	4.109.621	4.201.469	4.471.470	4.696.470	4.668.859
3	Bedrijfsvoering	2.075.522	2.184.295	2.345.295	2.265.295	2.318.573
5	Publiek	352.582	290.500	376.500	291.500	322.739
7	Archieven en Collecties	365.953	588.885	542.885	382.885	352.643
9	Afschrijvingen	358.104	385.651	374.650	334.650	334.430
11	Financiële baten en lasten	0	0	0	0	-89.378
	Totaal lasten	7.261.782	7.650.800	8.110.800	7.970.800	7.907.866
	<u>BATEN</u>					
2	Bijdragen rijk, gemeenten en provincie	6.972.061	6.672.984	6.771.984	6.951.984	7.004.968
4	Bijdragen derden	333.967	311.108	546.108	388.108	456.130
6	Verhuur zalen	0	0	0	0	0
8	Verkopen winkel	13.758	30.000	30.000	40.000	38.920
10	Verkopen overigen	71.328	0	0	30.000	27.433
12	Incidentele baten en lasten	0	0	0	0	0
	Totaal baten	7.391.114	7.014.092	7.348.092	7.410.092	7.527.451
	Batig saldo (baten - lasten)	129.332	-636.708	-762.708	-560.708	-380.415
	Dotaties aan reserves en -fonds	595.000	0	0	0	0
	Onttrekkingen aan reserve en -fonds	391.376	636.708	762.708	762.708	762.708
	Saldo van baten en lasten	-74.292	0	0	202.000	382.293

1.2 Resultaatbestemming

De jaarrekening 2023 van Het Utrechts Archief sluit met een positief saldo van € 382.293. Bij de aanbidding van de jaarstukken aan het bestuur vraagt HUA toestemming om de algemene reserve aan te mogen vullen naar 10% van de bijdrage van de partners. HUA vraagt daarmee toestemming om van het positieve resultaat € 140.000 toe te mogen voegen aan de Algemene reserve. Daarbij vraagt HUA toestemming om het restant, € 242.293, te mogen te gebruiken voor een nieuwe bestemmingsreserve Digitaliseringsagenda.

1.3 Balans per 31 december 20232

ACTIVA	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Vaste Activa				
Immateriële vaste activa		0		1.056
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0		1.056	
Materiële vaste activa		1.229.388		1.334.360
- Investerings met een economisch nut	1.229.388		1.334.360	
Totaal vaste activa		1.229.388		1.335.416
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		1.910.511		1.975.211
- vorderingen op openbare lichamen	53.786		32.853	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.846.543		1.940.610	
- Overige vorderingen	10.182		1.748	
Liquide middelen		52.229		78.275
- Kassaldi	1.871		3.711	
- Banksaldi	50.358		74.564	
Overlopende activa		334.931		371.513
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	334.931		371.513	
Totaal vlottende activa		2.297.671		2.424.999
Totaal generaal		3.527.059		3.760.415

PASSIVA	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Vaste Passiva		
Eigen vermogen	2.338.313	2.718.727
- Algemene reserve	558.708	633.000
- Bestemmingsreserve	1.397.312	2.160.019
- Gerealiseerd resultaat	382.293	-74.292
Vorzieningen	559.296	442.971
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	559.296	442.971
Totaal vaste passiva	2.897.609	3.161.698
Viottende passiva		
Netto viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	608.250	512.873
- Overige schulden	608.250	512.873
Overlopende passiva	21.200	85.844
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	21.200	85.844
Totaal viottende passiva	629.450	598.717
totaal generaal	3.527.059	3.760.415

In onderdeel II "Jaarrekening" wordt de balans toegelicht.

Beleidsbegroting: programmabegroting

1.4 Speerpunt 1: Samen bouwen aan het archief van morgen

1.4.1 Doel

Met het meerjarenbeleidsplan 2021-2024 wordt gedurende vier jaar gewerkt aan het archief van morgen. Het Rijk is voornemens zich aan het einde van de beleidsperiode uit de Gemeenschappelijke Regeling terug te trekken, maar blijft verbonden aan Het Utrechts Archief voor het beheer van de analoge rijksarchieven. HUA werkt aan een steviger positie in de regio. Via samenwerkingsovereenkomsten levert HUA een breed aanbod aan archiefdiensten aan verschillende overheden, de gemeente Nieuwegein. Daarnaast zijn er ook samenwerkingsverbanden met particuliere instellingen zoals het Nederlands Volksbuurtmuseum en de Ridderlijke Duitse Orde Balije van Utrecht. Voor het e-Depot ligt de focus op aansluiting van overheden. De acquisitie van waardevolle archieven, zowel analoog als digitaal, blijft doorgaan. In deze beleidsperiode wordt ook duidelijk op welke wijze particuliere organisaties hun digitale archieven met behulp van Het Utrechts Archief duurzaam toegankelijk kunnen krijgen.

1.4.2 Beoogde maatschappelijk effecten

- A. Informatie beter toegankelijk en beschikbaar
- B. Betrouwbare digitale informatie voor de lange termijn geborgd
- C. Versteving van de positie in de regio voor beheer en gebruik van archief
- D. Meer diversiteit in de opbouw van onze collectie

1.4.3 Effectenindicatoren

- A. Is een kwart van onze collectie (8,5 miljoen scans) online beschikbaar
- B. Zijn alle middeleeuwse charters gevlakt, geconserveerd en gedigitaliseerd
- C. Verwerken we naast film- en fotomateriaal op grote schaal videobanden
- D. Is duurzaam digitaal beheer going concern
- E. Is onze informatiearchitectuur ingericht volgens de eisen van de DERA & MARA
- F. Heeft toezicht zich in belangrijke mate ontwikkeld tot systeemtoezicht
- G. Documenteren we de Utrechtse samenleving met bijzondere aandacht voor hotspots, meerstemmigheid en inclusie

Aandachtsvelden in het speerpunt 'Samen bouwen aan het archief van morgen'

Ad a. Informatie beter toegankelijk en beschikbaar

Indicatoren:

- A. Is een kwart van onze collectie (8,5 miljoen scans) online beschikbaar
- B. Zijn alle middeleeuwse charters gevlakt, geconserveerd en gedigitaliseerd
- C. Verwerken we naast film- en fotomateriaal op grote schaal videobanden

Collectieaanwas en toegankelijkheid

In 2023 groeide het volume aan archieven en collecties onder beheer van HUA met 600 m tot meer dan 35 km in totaal. Dit betrof onder andere archieven van verschillende faculteiten (Rijk), de archieven van Recreatieschappen Midden-Nederland (provincie), de Dienst Stadsontwikkeling en de projectbureaus voor de ontwikkeling van Leidsche Rijn en het Stationsgebied (gemeente Utrecht). Belangrijke particuliere archieven die in 2023 werden verworven: rechtsvoorgangers van waterleidingbedrijf Vitens (provincie) en het bedrijfsarchief van de voormalige Persil-fabriek (Nieuwegein). Om ruimte te maken voor nieuwe instroom in 2024-2025 werden ruim 1500 m archieven uit de bewaarplaatsen gemeente en provincie Utrecht en van de gemeente Nieuwegein

herplaatst in het depot in Arnhem en nog eens 600 m archieven uit de rijksarchiefbewaarplaats naar het centrale depot voor rijksarchieven in Emmen. Belangrijke aanwinsten voor de collectie Beeldmateriaal vormden de verwerving van een tekening van Cornelis Saftleven van het Agnietenklooster ca. 1660 en de aankoop van een grote verzameling foto's van De Utrechts Internet Courant (DUIC).

Met 79 nieuwe archieftoegangen groeide het aantal online doorzoekbare archieven opnieuw boven gemiddeld. Ook met de groei van het aantal beschrijvingen in de beeldbank ging het hard, in totaal zo'n 19.000, waarvan meer dan 11.000 beschrijvingen van affiches en reclamewerk en nog eens 5000 beelden uit de collectie van het Nederlands Volksbuurt Museum.

Volume fysieke archieven en collecties

Volume collectie HUA (m1)	2020	2021	2022	2023
Archieven	27.493	27.590	28.331	28.880
Bijzondere collecties (schatting)	Ca. 6.100	Ca. 6.150	Ca. 6.200	Ca. 6.250
Totaal	33.593	33.740	34.531	35.130

Archiefbewaarplaatsen Het Utrechts Archief

Archiefdepot Het Utrechts Archief	Eind 2022	Aanwas 2023	Eind 2023
<i>Archiefbewaarplaats gemeente Utrecht</i>			
Archieven overheid overgebracht	6.278	174	6.452
Archieven overheid uitgeplaatst	271	-	271
Archieven particulier	3.433	46	3.479
Totaal	9.982	220	10.202
<i>Archiefbewaarplaats gemeente Nieuwegein</i>			
Archieven overheid	1.501	10	1.511
Archieven particulier	46	1	47
Totaal	1.547	11	1.558
<i>Archiefbewaarplaats provincie</i>			
Archieven overheid	1.709	47	1.756
Archieven particulier	68	72	140
Totaal	1.777	119	1.896
<i>Archiefbewaarplaats Rijk</i>			
Archieven overheid	7.565	129	7.694
Archieven particulier	7.460	70	7.530
Totaal	15.025	199	15.224
Summa totalis	28.331	549	28.880

Metadata op de website

Raadpleegbaar op de website	2020	2021	2022	2023
<i>Archieven</i>				
Archieven (titels)	2.002	2.031	2.055	2.112
Archiefvormers	5.101	5.101	5.135	5.137
Archieftoegangen (inventarissen)	1.395	1.442	1.508	1.585
Archiefbeschrijvingen (inventarisnummers)	1.028.601	1.052.374	1.094.891	1.128.280
Nader ontsloten archiefbeschrijvingen	3.415.511	3.553.398	3.639.946	3.663.132
Objecten	97.796	161.915	170.466	170.469
Personen	11.502.399	11.875.400	12.899.893	13.063.267
Adressen	105.137	105.140	224.891	244.527
Bouwdossiers				105.325
<i>Collecties</i>				
Bibliotheek	84.128	85.874	87.983	89.929

Beeldmateriaal	212.967	218.502	235.235	254.114
AV-materiaal film globaal	436	719	801	855
AV-materiaal film uitgebreid	286	572	574	898
AV-materiaal filmfragmenten				10.368
AV-materiaal geluidsfragmenten				60
Gekoppelde termen Termennetwerk				552

(Toename) digitaal herbruikbare data / open data

Raadpleegbaar op de website: opendata (aantal datasets)	2020	2021	2022	2023
Open datasets		38.179	38.433	40.287
Archieftoegangen (via APEX)	1.828	1.837	1.543	1.843
Nader ontsloten archiefbeschrijvingen (via archieven.nl)	37.638	38.310	39.114	39.506
Beschrijvingen nadere toegangen (via wiewaswie)	3.159.421	3.796.095	3.856.652	3.878.793
Objecten beeldmateriaal (via eigen website en archieven.nl)	162.828	167.076	177.454	209.525
<i>Uitwisseling met andere platforms</i>				
Akten HUA op Open Archieven (Bob Coret)	1.667.773	2.205.696	*	5.281.568
Personen HUA op Open Archieven (Bob Coret)				13.035.249
Diverse HUA op Netwerk Oorlogsbronnen	294.475	782.231	*	*
Archiefvormers HUA op Actorenregister (open data)	5.101	5.101	5.101	5.101
Objecten beeldmateriaal HUA op Europeana (via Digitale Collectie NL)		165.465	165.465	165.465
Objecten beeldmateriaal HUA op Utrecht Altijd	107.131	107.122	106.373	106.473
Objecten beeldmateriaal HUA op Wikimedia				999 artikelen in 44 talen

* nog geen cijfers beschikbaar.

Digitalisering en conservering

De doelstelling om in deze beleidsperiode jaarlijks nieuwe 625.000 images van archieven te publiceren via enerzijds scanning on demand en anderzijds grote projecten werd met bijna 800.000 images in 2023 opnieuw ruimschoots gehaald. Zodoende werd eind 2023 reeds het voor deze beleidsperiode beoogde totaal van 8,5 miljoen images in de Archiefbank gerealiseerd (excl. de 1,2 miljoen verouderde zwartwit images van notariële akten). Een deel van deze images (62.000) betreft het archief van het 150-jarige Koninklijk Aardrijkskundig Genootschap, dat met steun van het Metamorfoze-programma werd gedigitaliseerd. Dit project heeft grote waarde vanwege de rijke documentatie van alle expedities van de KNAG in de voormalige Nederlandse koloniën. Twee nieuwe digitaliseringsprojecten zijn gestart met financiering van het Programma Indisch Erfgoed Digitaal, bedoeld om belangrijke archieven over de voormalige koloniën in Indonesië en Irian Jaya uit 1930-1968 voor een brede doelgroep digitaal te ontsluiten. Ook werden alle tijdschriften en jaarboeken van de vereniging Oud-Utrecht (ruim 38.000 pagina's) gedigitaliseerd en ge-ocr'd en via een aparte zoekingang digitaal ontsloten via de website, die op feestelijke wijze werd gelanceerd ter gelegenheid van het 100-jarig bestaan van de vereniging.

Gedigitaliseerde objecten op de website

Raadpleegbaar op de website	2020	2021	2022	2023
<i>Archieven</i>				
Archiefbank, gescande inventarisnummers	207.494	210.037	236.375	246.090
Archiefbank, jpg	5.972.044	6.455.424	7.929.687	8.716.534
Archiefbank, pdf multipage (akten Notaris)	1.175.676	1.175.676	1.175.676	1.175.676
Getranscribeerde inventarisnummers				14
<i>Collecties</i>				

Beeldbank, tiff/jpg	212.967	218.502	235.235	254.114
AV, mp4	436	719	801	855
Kranten en periodieken, pagina's	240.093	240.093	240.093	278.609
Kranten en periodieken, alto XML	51.045.925	51.045.925	51.053.432	51.053.432

Bij het vlakken en digitaliseren van de middeleeuwse oorkonden is in 2023 verder gewerkt aan de ca. 2900 charters van het kapittel van St.-Jan. Daarnaast werden ook dit jaar weer vele inventarisnummers die wegens slechte staat voor raadpleging waren geblokkeerd, behandeld en gedigitaliseerd, ca: 275 in totaal. Het aantal geblokkeerde nummers is daarmee na tien jaar van gerichte aanpak teruggebracht van een totaal van 5000 tot minder dan 1000. Al deze nummers zijn nu weer toegankelijk voor het publiek.

Ad b. Betrouwbare digitale informatie voor de lange termijn geborgd

Indicatoren:

- D. Is duurzaam digitaal beheer going concern
- E. Is onze informatiearchitectuur ingericht volgens de eisen van de DERA & MARA
- F. Heeft toezicht zich in belangrijke mate ontwikkeld tot systeemtoezicht

Programma Digitale Duurzaamheid

In de zomer van 2021 is het programma Digitale Duurzaamheid (DiDu) van start gegaan. Hiervoor is een programmamanager aangetrokken. Nadat in 2022 een eigen e-depotvoorziening is aanbesteed, was de aandacht in 2023 gericht op:

- Het inrichten en in gebruik nemen van de voorziening voor duurzaam digitaal beheer (e-depot, digitaal atelier en toegang): implementatie e-depot gereed, zoekingang op het e-depot op de website gelanceerd oktober 2023, met publicatie eerste digitaal doorzoekbaar projectarchief van Gekomen om te blijven, project digitaal atelier gestart.
- Het verder ontwikkelen van de Digitale Archiefdiensten: processen, aansluitvoorwaarden, metadatamodel: oplevering van o.a. Handreiking Migratie en conversie en Overbrengingsvoorwaarden e-depot.
- Het uitvoeren van proeftrajecten en impactanalyses (o.a. VRU en GGDrU): bijna afgerond, eindrapportages 2024 Q1.
- Het opstellen van een betaversie van de PDC Digitale Archiefdiensten: gestart, tegelijk met herziening PDC Toezicht.
- Het opstellen van een Preservation policy: in voorbereiding.
- Het opstellen van aansluitplannen op de nieuwe voorziening voor en in nauwe samenwerking met GU en PU: gestart.
- Het participeren in samenwerking met andere archiefinstellingen in de regio met betrekking tot Common Ground en beheren aan de bron: loopt.
- Uitfaseren van het e-depot van het Nationaal Archief: in voorbereiding voor 2024.

Ten slotte is een notitie opgesteld voor het AB over de doorontwikkeling en financiering van de Digitale Archiefdiensten in de komende beleidsperiode. De verdere oordeels- en besluitvorming hierover zal in de eerste helft van 2024 verder gestalte krijgen.

Handreiking duurzame toegankelijkheid onder de Omgevingswet

Per 1 januari 2024 is de Omgevingswet van kracht geworden. Deze wet brengt grote veranderingen met zich mee voor de informatiehuishouding van verschillende decentrale overheden. Met het oog hierop heeft HUA in 2019-2021 in samenwerking met VNG, IPO en UvW de Handreiking duurzame toegankelijkheid onder de Omgevingswet ontwikkeld, met als casus de overheidsorganen in de regio Utrecht. Ook in 2023 was HUA betrokken bij verschillende informatieve sessies hierover op regionaal en lokaal niveau.

Ontwikkeling archieftoezicht

In 2023 kwam het programma Informatie op orde bij de gemeente Utrecht (voorheen Open Utrecht) goed op gang. De gemeentearchivaris is als agendalid bij dit programma betrokken. Het gesprek over de juiste invulling van de toezichtrol bij de gemeente Utrecht, dat in 2022 was ingezet na afronding en evaluatie van de reeks nulmetingen, werd voortgezet met een groot aantal nieuwe spelers en gezichten in het Expertteam en het Strategisch Informatie Overleg bij de gemeente Utrecht. Afspraken werden gemaakt over een beter en strakker proces voor de totstandkoming en aanlevering aan de archivaris van de jaarlijkse Informatiebeheerplannen, die een belangrijke bouwsteen vormen voor de uitoefening van zijn toezichtfunctie. Daarnaast is er het periodieke overleg met de Functionaris Gegevensbeheer (FG) vanuit de AVG, de Privacy Officer (PO) en de Chief Information Security Officer (CISO) vanuit Informatiebeveiliging en de Informatiecommissaris vanuit de Wet Open Overheid. De Adviseur Digitale Informatie bij HUA is intussen een vaste deelnemer geworden van het Tactisch Informatieoverleg met het Expertteam en de Vakgroep Recordmanagers. Bij de provincie is gewerkt aan een betere positionering van het Strategisch Informatie Overleg. Tenslotte had HUA opnieuw een belangrijke bijdrage aan de VNG Adviescommissie Archieven, onder meer bij de vaststelling van en voorlichting over de Selectielijst e-mailbewaring volgens Capstone. De gemeente Utrecht is een van de voorlopers waar deze methodiek inmiddels wordt geïmplementeerd.

Ad c. Versteving van de positie in de regio voor beheer en gebruik van archief

In het najaar van 2021 is Het Utrechts Archief een samenwerking aangegaan met de stichting Nederlands Volksbuurtmuseum (NVBM). De archieven en collecties die het NVBM zijn toen bij HUA in permanente bruikleen gegeven. Eind 2023 was het merendeel daarvan via kwalitatief goede beschrijvingen ontsloten via archieftoegangen, die inmiddels online zijn gepubliceerd. Tevens werden 7800 beelden ontsloten in de beeldbank en een kleine selectie aan film- en geluidsbanden. Het resterende werk zal in 2024 door een vrijwilliger worden afgerond. De uitvoering van de andere samenwerkingsovereenkomsten zoals die met de gemeente Nieuwegein en de Ridderlijke Duitse Orde Balije van Utrecht verliep volgens plan. Nieuwe overeenkomsten werden opgesteld voor de uitvoering van het toezicht op het informatiebeheer in 2023-2024 bij de VRU, GGDrU, BghU, WIL en RUD. Voor het eerst zijn daarin ook uren opgenomen voor werkzaamheden van de Adviseur Digitale Informatie, die een belangrijke bijdrage levert bij het adviseren in migratietrajecten. Migraties vragen steeds aandacht vanuit het oogpunt van duurzaam digitaal beheer, wat in 2023 aanleiding gaf voor het opstellen en publiceren van een Handreiking Migratie en conversie. Deze werd samen met de verschillende aan HUA gerelateerde overheden ontwikkeld en de introductie ervan ging gepaard met een workshop voor medewerkers van deze overheden.

Ad d. Meer diversiteit in de opbouw van onze collectie

Indicator:

- G. Documenteren we de Utrechtse samenleving met bijzondere aandacht voor hotspots, meerstemmigheid en inclusie

In 2023 is veel aandacht besteed aan de opbouw van een collectie over de coronapandemie, die door verschillende overheden is aangewezen als hotspot. Daarbij zijn ook websites en uitingen op social media geacquireerd. Dit gebeurde onder meer via de expositie Utrechts nieuwste, die een beeld gaf van de grote variatie aan acquisities in de voorbije jaren.

Daarnaast ging HUA aan de slag met het thema Koloniaal verleden en slavernij dat in 2023 ook landelijk brede aandacht kreeg. Mede in dat verband werd gewerkt aan de bewerking en digitalisering van het archief van het Koninklijk Nederlands Aardrijkskundig Genootschap (Metamorfoze) en van foto's uit missie- en zendingsarchieven over Nederlands-Indië en Nieuw-Guinea, alsmede registraties van repatrianten uit voormalig Nederlands-Indië en Nieuw-Guinea door het Centraal Comité van Kerkelijk en Particulier Initiatief voor de Sociale Zorg ten behoeve van gerepatrieerden van de Nederlandse Hervormde Kerk, kortweg CCKP (Programma Indisch Erfgoed Digitaal)..

1.5 Speerpunt 2: Jouw collectie [Utrecht] start bij HUA

1.5.1 Doel

Het doel van dit speerpunt richt zich op dienstverlening uit de collecties en cultuureducatie in brede zin.

Dankzij de investeringen in digitalisering in de afgelopen en toekomstige jaren, vindt veel dienstverlening aan onze gebruikers inmiddels online plaats. En zijn we door middel van programma's en projecten bezig om deze bronnen beter doorzoekbaar en vindbaar te maken.

Via het educatieprogramma, activiteiten en tentoonstellingen kan iedereen meer te weten komen over de collectie van HUA en de geschiedenis van Utrecht. Via deze activiteiten in het publiekscentrum op de Hamburgerstraat wordt HUA (h)erkend als inspirerende en actieve samenwerkingspartner op het gebied van Utrechts cultureel erfgoed. HUA bereikte voor corona met het educatie- en publieksprogramma zo'n 30.000 bezoekers per jaar, die het aanbod zeer hoog waarden. We zien dat na corona het bezoekersaantal nog niet op het oude niveau is, maar we werken hard om dit te bereiken. HUA heeft verschillende ambities voor het publieksprogramma: het optimaliseren van het aanbod voor de bezoekers, een jaarlijkse toename van het bezoek met 5%, het streven naar kostenreductie, het verhogen van de inkomsten, het aanboren van nieuwe markten en het nóg steviger verankeren van de organisatie in het Museumkwartier.

1.5.2 Beoogde maatschappelijke effecten

- A. De (digitale) toegankelijkheid van de collectie en activiteiten vergroten voor een breder, diverser en inclusiever publiek.
- B. Door gebruikers en bezoekers actief te betrekken zorgen voor een groter en breder maatschappelijk draagvlak en daarmee een groter 'rendement' van onze collectie.
- C. Het Utrechts Archief is zichtbaar in de wijk door middel van partnerschappen met inwoners, maatschappelijke organisaties en erfgoed- en onderwijsinstellingen
- D. Een bijdrage leveren aan inclusieve en participatieve cultuureducatie in de breedste zin in Utrecht (zgn. 'formal and informal learning').

1.5.3 Effectenindicatoren

Verloopt de dienstverlening grotendeels digitaal:

We brengen de openingstijden van de studiezaal terug ten gunste van de digitale raadpleging.

We richten ons door verbeterde toegankelijkheid en nieuwe diensten op een stijging van het gebruik van de online collectie met 25%.

Is het aantal bezoekers met een migratieachtergrond aan het publieksprogramma verdubbeld.

Organiseren we jaarlijks één grote wisselexpo en twee participatieprojecten.

Hebben we een nieuw en inclusief educatieaanbod voor PO en VO ontwikkeld.

Zijn onze collecties vindbaar op hetutrechtsarchief.nl, Wikipedia, WieWasWie, Archieven.nl, UtrechtAltijd en het Netwerk Oorlogsbronnen.

Aandachtsvelden in het speerpunt 'Jouw Collectie begint in HUA'

Ad a. De (digitale) toegankelijkheid van de collectie en activiteiten vergroten voor een breder, diverser en inclusiever publiek.

Indicatoren:

- A. Verloopt de dienstverlening grotendeels digitaal:
- B. We brengen de openingstijden van de studiezaal terug ten gunste van de digitale raadpleging

HUA voert standaard gedurende het jaar kwantitatief gebruikersonderzoek uit. Daarnaast doen we jaarlijks kwalitatief gebruikers- en klantonderzoek door middel van o.a. enquêtes. In 2023 lag de focus vooral op de bezoekers van de Expo en activiteiten en minder op de dienstverlening omdat we in 2022 al een grootschalig UX-

onderzoek hebben uitgevoerd onder onze websitegebruikers en studiezaalbezoekers. In 2023 hebben we diverse quick-wins en verbeteringen die uit ons onderzoek volgden uitgevoerd om onze website en online dienstverlening te verbeteren.

Door de implementatie van het customer-supportsysteem Freshdesk en Freshchat in mei 2023 heeft team Dienstverlening een wezenlijke professionaliseringslag gemaakt. Verzoeken van klanten worden gestructureerd en snel opgepakt, hierdoor kunnen we eenvoudig de kwaliteit en service monitoren. De integratie van de chatmodule en e-mailbeantwoording is een belangrijke stap in het optimaliseren van onze digitale dienstverlening. Ook geeft het systeem ons waardevolle inzichten over de diversiteit aan binnenkomende verzoeken: cruciale input in ons proces om de klant verder centraal te stellen.

2023 in cijfers

Onze (digitale) dienstverlening laat het volgende zien ten opzichte van 2022:

Er is een stijging van 45% in het aantal chats;

Na een daling van 2 jaar zit in 2023 het aantal chats weer flink in de lift. Het verruimen van de openingstijden heeft hieraan bijgedragen. Met de invoering van Freshchat is nu ook mogelijk om bij ons 24 uur per dag een bericht achter te laten. Deze nieuwe service wordt gewaardeerd en levert per maand gemiddeld 34 extra contactmomenten via de chatmodule – boven op het aantal chatgesprekken.

Het aantal aanvragen voor bouwtekeningen is gestegen ten opzichte van 2022 met 76%;

Een groot succes op het gebied van digitale dienstverlening blijven de bouwdoSSIERS. Het zelfstandig kunnen aanvragen van digitale kopieën van afgeschermdE bouwdoSSIERS voldoet aan een enorme vraag en deze groei blijft doorzetten.

Het aantal gebruikers van de website www.hetutrechtsarchief.nl is gedaald met 65%;

In 2023 is Google overgestapt van Google Universal Analytics (GUA) naar Google Analytics 4 (GA4). Deze nieuwe meetmethode voldoet aan de Europese privacywetgeving. Er wordt niet langer gemeten op basis van individueel en herleidbaar gedrag via IP-adressen, maar op basis van gebeurtenissen op de website, zogenaamde “events”. Een zuivere en betere meetmethode die daadwerkelijk registreert wat er gebeurt op de site. Dit heeft gevolgen voor de statistieken van onze website; deze zijn niet één op één te vergelijken. We beoordelen trends nu over een periode van 5 jaar.

Deze daling is niet zorgelijk. Het verkeer op onze website is de laatste 5 jaar heel veranderlijk gebleken. Ook speelt mee dat door de coronacrisis en het intensieve verkeer uit Azië in 2021 en 2022 onze metingen alle kanten op gingen en nogal diffuus bleken. Onze website doet het goed. Ten opzichte van 2019 hebben wij een stijging van 7% wat een mooi resultaat is. Bijzonder: de nieuwe meetmethode op basis van gebeurtenissen van Google heeft een grote verschuiving laten zien in het doel van het bezoek. 31% van alle gebeurtenissen op de website vindt plaats in de Beeldbank die daarmee nu met stip op 1 staat in de lijst van meest bezochte pagina's, gevolgd door de pagina Personen met 18%.

Er is een stijging van 40% in het aantal inlichtingenverzoeken via de email ten opzichte van 2022;

Deze stijging is niet verassend. Nu de klant steeds vaker vanuit huis onderzoek doet en er meer digitaal beschikbaar komt, worden de vragen vaker via e-mail gesteld i.p.v. in de studiezaal. De dienstverlening verplaatst zich steeds meer van de studiezaal naar e-mail, chat en telefoon.

Het aantal bezoekers aan de studiezaal steeg met 5% ten opzichte van 2022;

De trend in het studiezaalbezoek is dat het bezoekersaantal stabiliseert. In vergelijking met het pre-coronajaar 2019 ontvangen we 50% minder bezoekers op jaarbasis. De digitale raadpleging heeft een veel grotere plek gekregen in het onderzoek van onze klanten. De openingstijden van de Studiezaal zijn in 2023 niet verder teruggebracht: elke dinsdag en woensdag waren we geopend van 9.00 tot 17.00 uur en op donderdag van 9.00 tot 21.00 uur.

Tot slot heeft HUA met het aanstellen van een nieuwe coördinator dienstverlening en programmamanager digitale dienstverlening kennis binnengehaald op het vlak van Interaction & User Experience Design. Er is een start gemaakt met het ontwikkelen van een nieuwe, toekomstbestendige visie op hybride dienstverlening.

Ad b. Door gebruikers en bezoekers actief te betrekken zorgen voor een groter en breder maatschappelijk draagvlak en daarmee een groter ‘rendement’ van onze collectie.

Indicator:

- C. We richten ons door verbeterde toegankelijkheid en nieuwe diensten op een stijging van het gebruik van de online collectie met 25%.
- D. Zijn onze collecties vindbaar op hetrechtsarchief.nl, Wikipedia, WieWasWie, Archieven.nl, UtrechtAltijd en het Netwerk Oorlogsbronnen.

Op archieven.nl was er een stijging van bijna 5% aan paginaweergaven ten opzichte van 2022.

De dienst Scanning on Demand, waarbij klanten een verzoek kunnen doen om archiefstukken te laten digitaliseren daalde licht. Het aantal scans dat gedigitaliseerd werd bedroeg in 2023 430.295 ten opzichte van 435.437 in 2022, een hele lichte daling van 1,2%

In 2023 hebben we grote stappen gezet binnen het programma Digitale Toegankelijkheid, dat loopt van Q2 2022 tot en met Q1 2025. Dit driejarige programma leunt op twee pijlers:

1. Implementatie van Linked Open Data (LOD) om Het Utrechts Archief toegankelijk te maken voor hergebruik door anderen en als basis voor gemakkelijk zoeken op onze toekomstige eigen website;
2. De collectie digitaal toegankelijker maken door toepassing van innovatieve technologie, zoals Artificial Intelligence (AI).

Met collega's vanuit de hele organisatie werken we aan de twee pijlers en hebben we veel gerealiseerd in 2023:

1. LOD. Belangrijke mijlpaal eind 2023 is het besluit vanuit de gebruikersvereniging van ons CBS MAIS-Flexis, dat MAIS-Flexis NDE (Netwerk Digitaal Erfgoed) compatibel gaat worden door implementatie van de “vijf vinkjes” van het NDE, i.s.m. onze leverancier DE REE, het NDE en meerdere archieven. Dit betekent dat wij LOD vanuit de bron kunnen gaan publiceren en met ons alle klanten van DE REE. Mogelijk zullen we ondersteuning hiervoor ontvangen vanuit het NDE. Afgelopen zomer hebben we al gewerkt aan de realisatie van één van vinkjes middels de livegang van fase 1 van het termennetwerk in ons CBS. Verder werken we hard aan onze LOD mapping, waarop we goede feedback hebben gekregen van hergebruikers, externe experts en erfgoedinstellingen die vooroplopen in de implementatie van LOD. Tot slot zijn we een samenwerking gestart met Kasteel Amerongen en Regionaal Archief Zuid-Utrecht om onze LOD aan elkaar te verbinden en in een prototype zoekomgeving te ontsluiten in 2024.
2. AI. We ontsluiten onze archieven met behulp van AI, met name met Handwritten Text Recognition (HTR), waarmee we scans automatisch voorzien van transcripties en op deze manier full text doorzoekbaar maken. Hiervoor gebruiken we HTR-platform Transkribus en open source Loghi. Ook hebben we een keuze gemaakt voor Transkribus Sites als website om de scans en transcripties te publiceren voor de komende paar jaar. Begin 2024 wordt Sites gelanceerd. Daarnaast hebben we op AI gebied ons verdiept in de (on)mogelijkheden van Large Language Models (LLM's) als ChatGPT. Wij zien hier mogelijkheden voor ontsluiting van onze collectie en het optimaliseren van bedrijfsprocessen.

Zowel voor de LOD als de AI zijn we in nauw contact met andere innovatieve erfgoedinstellingen. Wij organiseerden bijvoorbeeld samen landelijke kennissessies zoals “ChatGPT of nie” voor het erfgoedveld en waren gastsprekers over AI en archieven tijdens de jaarlijkse KVAN dag. Ook namen we deel aan LOD feedbacksessies met archieven en organiseerden er zelf een begin januari 2024. In 2024 gaan we hiermee door

o.a. met een GPT-NL en erfgoed sessie, deelnamen aan een round table over LLM's op het Transkribus congres in Innsbruck en als lid van het kernteam van AI en cultuur van DEN.

Succesvolle afsluiting WO II project

In 2020 startte HUA een groot digitaliserings- en ontsluitingsproject met betrekking tot de bronnen uit en over de Tweede Wereldoorlog. Dankzij steun van het Mondriaanfonds werden circa 50 meter aan oorlogsbronnen afkomstig uit verschillende archieven en collecties gedigitaliseerd. Hiervan is een deel gemetadateerd op namen van personen en/of locaties. Deze data zijn ook toegankelijk via Netwerk Oorlogsbronnen. Voor het raadplegen van deze data zijn i.v.m. de AVG twee beslisbomen opgesteld: één voor archieven mét en één voor archieven zonder bijzondere en strafrechtelijke persoonsgegevens. Deze werden op het KIA-platform gepubliceerd. Daarnaast werd in 2023 een 7-delige podcast 'Utrecht in oorlogstijd' gepresenteerd waarin aan de hand van persoonlijke verhalen en bronnen bij HUA deze periode voor de hedendaagse bezoekers wordt verlevendigd, zie Luister naar de podcast Utrecht in oorlogstijd - Het Utrechts Archief. Het WO2 project werd op 14 maart 2023 afgesloten met een zeer goed bezocht symposium bij Het Utrechts Archief in samenwerking met Netwerk oorlogsbronnen, waarbij het laatste onderdeel van het project werd gelanceerd: Op de kaart (hetutrechtsarchief.nl).

Ontsluiting van Utrechtse Gezinskaarten (1910-1936)

Van het crowdsource invoerproject van de Utrechtse Gezinskaarten (1910-1936) stond de teller eind 2023 op de invoer (en gedeeltelijke controle) van ruim 60.000 kaarten. Er deden bijna 150 deelnemers digitaal mee. Deze data zijn straks na publicatie op onze eigen website ook toegankelijk via WieWasWie en archieven.nl.

Wandeling met tekenaar Herman Saftleven op expositie Getekende Stad en Utrecht Time Machine

Voor de Utrecht Time Machine (UTM) - waaraan HUA als partner deelneemt - is een wandelroute gemaakt bestaande uit elf tekeningen van Herman Saftleven die zich in de collectie van HUA bevinden en ook deels als origineel in de expositie De Getekende Stad te zien zijn. De tekeningen hebben als onderwerp de Utrechtse stadswal en de route is gebaseerd op het boek 'Wandelen over de Utrechtse stadswal' van Laurens Schoemaker. Bezoekers werden uitgenodigd om zelf de wandeling te gaan maken in de UTM app, om zo het huidige Utrecht door de ogen van de kunstenaar te bekijken. Er werd ook een video presentatie oud/nieuw van deze tekeningen gemaakt, een bijzonder populair onderdeel op de expo.

Ad c. Het Utrechts Archief is zichtbaar in de wijk door middel van partnerschappen met inwoners, maatschappelijke organisaties en erfgoed- en onderwijsinstellingen

Indicatoren:

- E. Is het aantal bezoekers met een migratieachtergrond aan het publieksprogramma verdubbeld.
- F. Organiseren we jaarlijks één grote wisselexpo en twee participatieprojecten.

In 2023 organiseerde HUA drie verschillende tentoonstellingen. De in december 2022 geopende tentoonstelling Utrechts Nieuwste toonde recente diverse acquisities uit de collectie, aangekocht van of geschonken door diverse Utrechtse. In de tentoonstelling waren stukken uit de archieven van bekende Utrechtse ondernemingen, Black Lives Matter-protestborden, videoregistraties van de sloop van de Stationswijk en stukken uit het recentelijk geschonken archief van homodiscotheek De roze wolk. De bezoeker werd uitgenodigd om zelf archief te delen in het kader van de Corona-hotspot.

In samenwerking met Utrecht Marketing en de Domtoren opende HUA in april 2023 de tentoonstelling 'In de steigers. 700 jaar bouwen aan de Domtoren'. In deze tentoonstelling was veel beeldmateriaal uit de eigen collectie te zien, naast interviews met Domtoren-kenners en onderdelen van de Domtoren zelf, van een honderd jaar oude bouwlift, tot een originele waterspuwer van 300

kilo. Dankzij een combiticket-actie met het VVV en mooie samenwerkingen voor het publieksprogramma, trok de tentoonstelling nieuw publiek, van toerist tot oude Utrechter.

In oktober opende de tekeningtentoonstelling 'De getekende stad', waarin de topstukken van de beeldcollectie uit de kast zijn gehaald ter ere van de 25^e verjaardag van Het Utrechts Archief. De opening ging gepaard met de presentatie van de heruitgave van het boek 'De getekende stad', geschreven door Toliën Wilmer. Deze tentoonstelling inspireert alle bezoekers, jong en oud, om na het zien van de mooiste tekeningen van de 17^e, 18^e en 19^e eeuw zelf het tekenpotlood op te pakken. De jongste bezoeker kan knutselen, lezen en spelen in het kinderatelier – waar ook menig volwassene blijft hangen.

Het aantal bezoekers dat in 2023 de expo bezocht steeg ook dit jaar weer ten opzichte van het jaar ervoor. HUA mocht 16.169 bezoekers verwelkomen, een stijging van zo'n 40%.

Het publieksprogramma trok dit jaar 4569 bezoekers. Zij namen deel aan activiteiten zoals rondleidingen, workshops, lezingen, filmvertoningen en verschillende grotere evenementen, zoals de Museumnacht Kids en de Nacht van de Utrechtse geschiedenis. Via online programmering werden 4992 bezoekers bereikt. In mei en juni werd de nieuwe podcastserie 'Utrecht in oorlogstijd' gepubliceerd. Deze is in het afgelopen jaar 3307 keer gedownload. De in 2020 gepubliceerde podcast 'Rampjaar' werd in 2023 door 1685 mensen gedownload.

Ad d. Een bijdrage leveren aan inclusieve en participatieve cultuureducatie in de breedste zin in Utrecht (zgn. 'formal and informal learning').

Indicator:

- G. Hebben we een nieuw en inclusief educatieaanbod voor PO en VO ontwikkeld.

In 2023 ontvingen we in totaal 3525 leerlingen bij HUA, exclusief begeleiders. In 2022 waren dit er nog 1967; een stijging van ruim 79%. Deze aantallen zijn onderverdeeld in 162 groepen, die als volgt onderverdeeld waren:

- 52 primair onderwijs groepen
- 45 voortgezet onderwijs groepen
- 14 MBO groepen
- 1 HBO groep
- 24 WO groepen
- 26 Volwassenen groepen (Paleografie cursus).

Wij werken samen met Cultuur en school Utrecht voor het boeken van klassen uit het primair en voortgezet onderwijs (bij elkaar 97 groepen). In totaal 37 van de 97 groepen kwamen bij ons op bezoek via CSU. Dit is ruim 38%. Onderwijs aan het primair en voortgezet onderwijs heeft van oudsher altijd op onze locatie aan de Hamburgerstraat plaatsgevonden. In het kader van het educatieplan ontvangen we sinds 1-10-2023 deze doelgroepen ook aan de Alexander Numankade. Tot slot kwamen de groepen die ons in educatieverband bezochten in 2023 uit:

- Utrecht (91%)
- Amsterdam (4,3%)
- Culemborg (0,8%)
- Maarssen (0,8%)
- Eindhoven (1,15%)
- Oxford (0,8%)
- Zeist (1,15%)

1.6 Speerpunt 3. Onze organisatie maken we met elkaar.

1.6.1 Programmadoel

Dit speerpunt maakt het functioneren van de interne organisatie en van de front- en backoffice van HUA mogelijk. Het gaat hierbij om de huisvesting van de collectie en organisatie, de interne ICT-organisatie, personeelsbeheer, financiën, het informatiebeheer en de ontwikkeling van de organisatie.

1.6.2 Beoogde maatschappelijke effecten

Het speerpunt ondersteunt HUA en levert een bijdrage aan het benutten van het maximale rendement van het beheer en de toegankelijkheid van de collectie voor onderzoek en cultuureducatie.

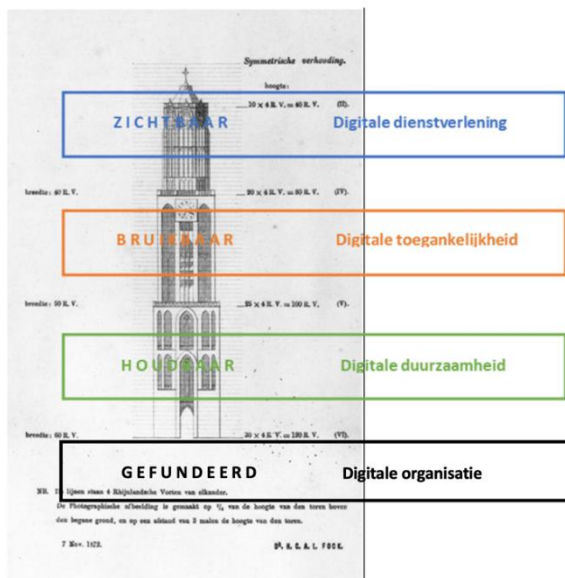
1.6.3 Effectenindicatoren

- Zijn alle medewerkers qua vaardigheden en competenties voor hun werkzaamheden toegerust op de impact van de digitale transformatie en de netwerksamenleving. Hiervoor organiseren we elk jaar een trainingsprogramma toegespitst op een van de vier kernwaarden: 2021 – Betrouwbaar, 2022 – Toegankelijk, 2023 – Verbindend, 2024 – Duurzaam. Binnen de programma's Didi, DiTo, Didu en DiOr worden deze kernwaarden als randvoorwaarden meegenomen om het de aandacht te geven die wij belangrijk vinden. Daar waar binnen een programma ontwikkeling nodig is op deze thema's wordt hierop meer specifiek ingezoomd. De toepassing van de kernwaarden is op deze manier beter integraal opgenomen.
- Is onze organisatie diverser en inclusiever opgebouwd door onze wervingsprocedure aan te passen. De werving & selectieprocedure zijn doorgelicht. De werving & selectieprocedure is zo ingericht dat alle kandidaten worden geselecteerd op dezelfde manier met dezelfde objectieve criteria.
- Heeft HUA zijn digitale systemen en procedures geoptimaliseerd en vereenvoudigd. Alle systemen en procedures zijn doorgenomen en vereenvoudigd en het aantal systemen is in 2024 gereduceerd.

1.6.4 Wat hebben we ervoor gedaan?

Aandachtsvelden in het speerpunt 'Onze organisatie maken we met elkaar'

Meerjarenbeleidsplan 2021 - 2024



In 2021 heeft HUA de conclusie getrokken dat alle ambities van HUA voor de komende jaren een digitale component in zich hebben. In 2022 hebben we geconstateerd dat HUA zich inderdaad verder ontwikkelt naar een digitale organisatie en HUA opereert daarbij in de markt waarbij ontwikkelingen op het gebied van technologie en professionaliteit van de ICT-organisaties steeds verder gaan. Deze trend heeft zich in versterkt in 2023 voorgezet. Met onze vier programma's: digitale dienstverlening (DiDi), digitale toegankelijkheid (DiTo), digitale duurzaamheid (DiDi) en de digitale organisatie (DiOr) maken we steeds meer stappen en komen we uit de experimenteerfase. De conclusie voor 2023 is dan ook dat deze manier van werken resultaten oplevert qua kennis en nieuwe werkmethode. Daarmee zullen we deze in 2024 waar mogelijk omvormen

naar een proces dat past binnen de reguliere werkzaamheden. De andere programma's worden gecontinueerd in

2024 en daarvan wordt bekeken of en hoe die een plaats zullen krijgen in het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2025 – 2028.

Digitaal Werken en mobiel / thuiswerken

In 2023 is er hard gewerkt in het project “Naar besluit vervanging”. Dit heeft er toe geleid dat de eigen HUA informatiehuishouding is aangescherpt met een aanpassing in Sharepoint, dit voldoet nu aan de laatste stand van de archief-eisen. Er is een Handboek Digitale vervanging archiefbescheiden HUA opgezet. Dit beschrijft alle voorwaarden en stappen die nodig zijn om te voldoen aan de specifieke eisen. Ook is er een rapport Elektronische handtekening opgesteld. Dit beschrijft hoe er omgegaan dient te worden met de elektronische handtekening. De praktische stappen die nu gezet moeten worden zijn de daadwerkelijke keuze en implementatie van een pakket voor de elektronische handtekening. Als dit is uitgevoerd kan de archivaris dit proces beoordelen en kan er vervolgens een besluit gevraagd worden aan het bestuur om binnen HUA volledig elektronische te mogen werken en te bewaren voor de eigen informatievoorziening. Dit is gepland voor 2024.

Organisatie en personeel

2022 is een jaar waarin we veel nieuwe medewerkers hebben binnengehaald. Er waren in de personeelsformatie gaten ontstaan vanwege pensioneringen en het wegvallen van de expo door de coronamaatregelen. Hierdoor was er geen werk voor bijv. Rondleiders, publieksmedewerkers, tentoonstellingsmakers etc. In 2022 kwamen er weer schoolklassen op bezoek, werden nieuwe expo's geopend en activiteiten gestart zodat we daarvoor nieuwe medewerkers hebben geworven. Ondanks de krapte in de arbeidsmarkt is dat grotendeels gelukt.

Medewerkersonderzoek

In 2022 is er een medewerkersonderzoek uitgevoerd. Er is gekozen om dit om een andere wijze dan een anonieme individuele enquête te doen namelijk door een workshop per afdeling waarbij 7 bronnen van arbeidsvreugde het uitgangspunt waren. Dit traject is vervolgd in 2023. De acties van de workshops zijn in een personeelsbijeenkomst met elkaar gedeeld en zijn er afdelings-overschrijdende acties benoemd die verder zijn uitgewerkt. Daarnaast zijn de 7 bronnen van arbeidsvreugde geïntegreerd in de individuele jaargesprekken van de medewerkers. De nieuwe methode werd positief beoordeeld door de OR en de medewerkers.

ARBO

De afspraken over ‘thuis en op kantoor werken’ worden in het MT op regelmatige momenten doorgenomen. Het daarvoor opgestelde bruikleenbeleid van kantoormiddelen voor het thuiswerken werkt goed.

Het ziekteverzuim is iets gestegen t.o.v. van 2022 van 3% naar 3,7% over 2023. Dit blijft daarmee laag en ruim onder het landelijk gemiddelde over 2023 van 5,0%.

Vrijwilligersbeleid

Het archief heeft naast medewerkers ook altijd een grote groep vrijwilligers aan zich weten te binden. In tegenstelling tot eerdere jaren wordt er sinds de coronaperiode echter op een ander manier gewerkt. Een grote groep van vrijwilligers werkt nu mee via crowdsourcing projecten. Op deze manier kunnen vrijwilligers onafhankelijk van tijd en plaats een bijdrage leveren. Daarnaast zijn er nog enkele vrijwilligers op direct wijze verbonden aan HUA, zij staan HUA bij met hun specialistische kennis.

ICT

Eind eerste helft 2023 is de daadwerkelijke keuze gemaakt voor een externe leverancier voor de ondersteuning van de kantoorautomatisering, netwerkbeheer en de elektronische beveiliging en bewaking van de ICT. (Dit laatste geschiedt dan 24/7 met aanvullende afspraken.) De keuze is daarbij gevallen op Score Utica. Daarbij is een alternatieve opslag- en backup-oplossing gekozen die door Score Utica wordt ondersteund. Dit is een oplossing van Comex geworden, Comex is een partner die bekend is binnen de overheid bij gemeenten, archieven en de Koninklijke Bibliotheek. Na een degelijke voorbereiding is de overname van de kantoorautomatisering door Score Utica in december gerealiseerd. Dit is tot tevredenheid van de medewerkers

geruisloos gegaan. De overname van het netwerk door Score Utica staat gepland voor januari 2024. De 24/7 monitoring (SiemSoc) staat gepland voor februari 2024. Daarmee kan deze fase afgesloten worden en kan de nieuwe ICT regie-organisatie binnen HUA bij een vernieuwd team ICT belegd worden.

De CISO (InCyber) kijkt op alle onderdelen in deze transitie mee en scherpt de beveiligingseisen aan waar nodig. Afgesproken is dat de CISO beging 2024 een volledige audit zal uitvoeren op de daadwerkelijke geïmplementeerde veiligheidsmaatregelen.

Energiekosten en duurzaamheid

Na de positieve resultaten qua besparingen in 2022 is er binnen HUA verder geëxperimenteerd met de klimaatbeheersing in de depots. De nieuwe archiefwet 2021 zal extra ruimte bieden op dit gebied. In samenwerking tussen de conservator, archivaris, facilitair manager en het hoofd Bedrijfsvoering is er gezocht naar mogelijkheden en is er geëxperimenteerd.

Het meest geschikte voor onderzoek is de A-toren. Er is een test gedaan met volledige recirculatie van de lucht op één verdieping, eerst 24 uur, vervolgens een week, 2 weken en daarna een maand. De resultaten zijn zo goed dat dit nu permanent wordt gedaan. De relatieve luchtvochtigheid, temperatuur en CO2-waarden blijven vrijwel constant. Het gevolg van volledige hercirculatie is dat er vrijwel geen energie toegevoegd hoeft te worden aan het systeem, hetzij door verwarmen, hetzij door koelen. Ook wordt er geëxperimenteerd met de dode zone van de thermostaten van de luchtbehandelingskamer. Ook dit geeft ruimte tot besparingen.

Dit alles is uitgetest op 1 verdieping. Maar dit hoeft niet voor alle voor alle verdiepingen te gelden, zo zal de hoogste verdieping, dus direct onder het dak, meer last hebben van de zon dan de onderste verdieping onder de grond. Het probleem is nu dat er geen aparte meters zijn binnen de luchtbehandelingsinstallatie per verdieping en niet per verdieping. Er wordt nu onderzocht hoe dit is te realiseren en welke kosten er aan verbonden zijn omdat het hier in totaal 14 verdiepingen gaat.

Ook wordt er met de technisch installateur onderzocht hoe er dan systematisch gemeten kan worden om vervolgens tot een overkoepelend plan en vervolgens systeem te komen om het geheel aan te kunnen gaan sturen. Dit is een tijdrovend proces met veel onbekende variabelen. In 2024 wordt gekeken hoe dit voor de jaren daarna, dus in de nieuwe meerjarenbeleidsperiode, geïmplementeerd kan worden.

Dit alles in combinatie met nieuwe wettelijke eisen qua bezuinigingen en qua verantwoording.

Warmteverbruik (GJ)	2021	2022	Besparing	2023	Besparing
Alexander Numankade					
Kantoor	300	200	33%	205	33%
A-toren	182	161	12%	101	37%
B-toren	421	340	19%	328	4%
Hamburgerstraat	500	470	6%	470	0%

Electraverbruik (GWH)	2021	2022	Besparing	2023	Besparing
Alexander Numankade totaal	617	591	4%	577	2%
Hamburgerstraat	221	175	21%	164	7%

In samenwerking met het Nationaal Archief en de andere RHC's is er een terugkerend klimaatoverleg opgestart om de inspanningen van elk RHC en het Nationaal Archief te bespreken en op zoek te gaan naar best practices. Dit overleg wordt voortgezet in 2024.

Uittreding Rijk

In de bestuursvergadering van juni heeft het AB gesproken over de scenario's voor de uittreding en heeft het AB de voorkeur uitgesproken voor het scenario Voortzetten gemeenschappelijke regeling met daarbij het doorvoeren van de noodzakelijke aanpassingen. Daarbij heeft het AB de opdracht gegeven om twee werkgroepen in te stellen:

1. Een werkgroep o.l.v. de directie van HUA om ambtelijk en met alle geledingen de uittredingsregeling voor te bereiden voor vaststelling in het AB;
2. Een werkgroep o.l.v. GU om een concept gemeenschappelijke regeling op te stellen met alle wijzigingen en uitwerkingen risicoparagraaf bestuurlijk zodat deze voorgelegd kan worden aan AB en vervolgens aan GU en PU en daarna aan de raad en de staten.

Begin september heeft de Tweede Kamer gesproken over het al dan niet controversieel verklaren van de nieuwe archiefwet 2021 en deze wet is niet controversieel verklaard. De verwachting is dat de wet medio 2024 vastgesteld zal worden, maar dit kan na de zomer worden. De planning van de uittreding van OCW uit de gemeenschappelijke regeling hangt hiermee samen en is op dit moment gepland voor 1 januari 2025.

De werkgroep Uittreding is opgestart door HUA en hiervoor is het bureau Van de Laar aangetrokken. Het plan van aanpak is uitgewerkt en de werkgroep is van start gegaan.

Bij GU hebben de voorbereidingen voor de werkgroep Aanpassing GR plaatsgevonden. De inhoudelijk juridische experts vanuit GU en PU zijn begonnen met het in kaart brengen van de noodzakelijke aanpassingen. Met het in werking treden van de wet WGR worden er aanvullende eisen gesteld aan de invulling en verantwoording van de taken van de gemeenschappelijke regelingen. Het bestuur heeft in de december vergadering gesproken over de termijn voor de zienswijze en hierin is besloten de termijn van 12 weken voor de zienswijze vanaf 2024 te hanteren. Daarmee wordt voldaan aan een van de belangrijkste wijzigingen uit de nieuwe WGR. De werkgroep Aanpassing GR neemt dit mee in het project.

Op bestuurlijk niveau vinden er afstemmingsgesprekken over de uittreding plaats tussen dhr. Wienen, als voorzitter van het delegatie overleg en de andere voorzitters van de RHC's en OCW. Hierin is het convenant en side-letter tussen OCW en de RHC's voorbereid die op 1 februari 2024 door de staatssecretaris van OCW en de RHC's is ondertekend. Dit convenant voor het vastleggen van de duurzame samenwerking tussen het Rijk en de RHC's hoort bij het geheel van de nieuwe archiefwet 2021 (die de basis vormt voor de uittreding en de wettelijke gefundeerde delegatie van de archieftaak van de analoge archieven in de provincie aan de RHC's), de aanpassing van de gemeenschappelijke regeling voor de nieuwe situatie, de SPUK (specifieke uitkering) en de uittredingsregeling voor de afronding van vorige gemeenschappelijke regelingen en mogelijk aanvullende zaken voor de toekomstige situatie.

4. Continuïteit.

In het kader van deze jaarrekening 2022 is het belangrijk om te melden dat OCW in de brief van 22 november 2022 "Uitreden en bestuurlijke afspraak" een paragraaf wijdt aan de continuïteit van de samenwerking bij de voorgenomen uittreding. In deze paragraaf bevestigt OCW de rol en betekenis van de RHC's. Het Rijk beschrijft vervolgens dat het wetsvoorstel van de Archiefwet 2021 een grondslag biedt om na uittreden uit de gemeenschappelijke regelingen de verantwoordelijkheid voor het beheer van de archiefbescheiden van het Rijk aan de RHC's over te dragen. Deze grondslag maakt tevens mogelijk om de RHC's een specifieke uitkering te verschaffen om de kosten van het beheer te dekken. Het Rijk beëindigt deze passage dat het verwacht dat er voor RHC's geen negatieve financiële effecten zullen optreden.

In de juni vergadering van 2023 heeft het Algemeen bestuur de voorkeur uitgesproken voor voortzetting van de gemeenschappelijke regeling HUA. Daarbij heeft bestuur de opdracht gegeven om twee werkgroepen op te zetten. De ene werkgroep zal de nieuwe tekst van de gemeenschappelijke regeling voorbereiden en de andere werkgroep zal de uittredingsregeling voorbereiden. Daarmee wordt er ook vanuit HUA gewerkt aan de continuïteit.

Op 1 februari 2024 is het convenant tussen OCW en de RHC's getekend. In dit convenant en side-letter worden aanvullende zaken benoemd met als doel de langdurige relatie en financiering te bestendigen.

Dit convenant hoort dan bij het geheel van de nieuwe archiefwet 2021 (die de basis vormt voor de uittreding en de wettelijke gefundeerde delegatie van de archieftaak van de analoge archieven in de provincie aan de RHC's), de aanpassing van de gemeenschappelijk regeling voor de nieuwe situatie, de SPUK (specifieke uitkering) en de uittredingsregeling voor de afronding van vorige gemeenschappelijke regelingen en mogelijk aanvullende zaken voor de toekomstige situatie.

2 Paragrafen

2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.1.1 Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

Onder risico wordt verstaan een mogelijke gebeurtenis die het realiseren van strategische of operationele doelen belemmert. Vanuit deze definitie zijn de risico's van HUA benoemd. Deze risico's worden afgedekt door maatregelen als het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle. Regelmatig zal in tussentijdse bestuurlijke rapportages worden gerapporteerd over de stand van zaken van de risico's. Besproken zullen daarbij worden of beheersmaatregelen zijn uitgevoerd en of die het gewenste effect hebben. Dat moment van bespreken wordt ook gebruikt om nieuwe risico's in beeld te brengen en/of aanvullende beheersmaatregelen te treffen. In 2016 heeft het AB de nota 'Weerstandsvermogen en risicomangement' vastgesteld. Voor de jaarrekening 2021 zijn de risico's wederom doorgenomen door het MT en geactualiseerd.

2.1.2 Weerstandscapaciteit

Bij de weerstandscapaciteit gaat het om de mate waarin HUA in staat is om middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen zonder dat dit aanpassing van het beleid vereist.

Het BBV geeft aan dat het weerstandsvermogen bestaat uit:

1. de algemene reserve
2. de stille reserves
3. de post voor onvoorziene uitgaven
4. de onbenutte belastingcapaciteit

Aangezien HUA alleen een algemene reserve heeft, is de weerstandscapaciteit (na de voorgesteld verwerking van het resultaat 2023) op dit moment € 558.708 plus € 140.000, is dan € 698.708. (stand 31 december 2023). De onderdelen "stille reserves", "onvoorziene uitgaven" en "onbenutte belastingcapaciteit" zijn voor HUA niet van toepassing.

De bestemmingsreserves van HUA, welke niet meetellen in het weerstandsvermogen, bedroegen in totaal op 31 december 2023 € 1.397.312. Na de voorgestelde toevoeging aan de nieuw in te stellen bestemmingsreserve Digitaliseringsagenda van € 242.293 bedragen de bestemmingsreserves € 1.639.605.

Inclusief het voorstel voor het nog te bestemmen resultaat over 2023 van € 382.293 bedraagt het eigen vermogen van HUA € 2.338.312.

In de gemeenschappelijke regeling voor HUA staat dat de algemene reserve van HUA maximaal 10% van de bijdrage van de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling mag zijn. De Rijksbijdrage bedroeg € 2.884.964, de Gemeentelijke bijdrage bedroeg € 3.428.208 en de bijdrage van de provincie bedroeg € 691.796. Samen is dat € 7.004.968. De algemene reserve mag dan 10% hiervan bedragen, dat is € 700.497. De huidige stand van de algemene reserve (na het voorstel van het nog te bestemmen resultaat 2023) bedraagt € 698.708 en is daarmee onder de norm.

2.1.3 Risico-inventarisatie

HUA heeft tot taak het beheer te onderscheiden in verwerven, beheren en beschikbaar stellen van de in de rijksarchiefbewaarpplaats in de provincie Utrecht en de archiefbewaarpplaats van de gemeente Utrecht en de provincie Utrecht berustende archiefbescheiden. Bovendien is het een taak van HUA de gemeentelijke en de provinciale informatiehuishouding te inspecteren en daarover te adviseren. Daarnaast heeft HUA tot taak het verrichten van door de minister, gemeente of provincie opgedragen taken, zoals de presentatie aan de Hamburgerstraat. Voor de bekostiging van de uitvoering van deze taken is HUA nagenoeg geheel afhankelijk van de gemeente Utrecht, de provincie en het ministerie van OCW.

Hierna worden de belangrijkste risico's weergegeven, voor zover deze bekend zijn ten tijde van het opstellen van de begroting en de gepresenteerde jaarrekening. Daarbij is een analyse gemaakt van de omvang en de kans dat het risico zich voordoet. Door deze twee elementen (omvang van een risico en kans dat het zich voordoet) met elkaar te combineren, kan een inschatting van de netto gevolgen van deze risico's worden gemaakt.

#	Thema	Gebeurtenis	Oorzaak	Gevolg	Mogelijke oplossingen	Financieel effect	Eens in de jaren	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
1A	Calamiteit	Brand depot's	Calamiteit	Delen archieven ernstig beschadigd	Grootschalig conserveren en restauratie toepassen en alternatieve opslag	250.000	25	4	10.000
1B	Calamiteit	Grote ecologische veranderingen	Crisis	Delen archieven ernstig beschadigd	Grootschalig conserveren en restauratie toepassen en alternatieve opslag	250.000	10	10	25.000
N	Calamiteit	(Verplicht) voorbereiden crisissituatie	Crisis	Continueren dienstverlening onder verzwaaarde omstandigheden	Voorbereidingen uitwerken implementeren	200.000	10	10	20.000
2	Calamiteit	Epidemie	Calamiteit	Mogelijke uitval van cruciale functies op wettelijke taken	Inhuur interim medewerkers	200.000	10	10	20.000
3	Calamiteit	Epidemie	Calamiteit	Uitval relevante functies en daardoor achterstanden in contractuele werkzaamheden voor derden	Inhuur expertise	75.000	10	10	7.500
4	Calamiteit	Epidemie	Calamiteit	Exposities worden uitgesteld en dit leidt tot lagere inkomsten	Planningen opschuiven	30.000	10	10	3.000
5	Calamiteit	Epidemie	Calamiteit	Exposities moeten worden uitgesteld en dit brengt meerkosten met zich mee	Planningen opschuiven	20.000	10	10	2.000
6	Partners	Uittreding Rijk	Veranderde visie OCW en NA op samenwerking RHC's	Zorg voor en huidige financiering van analoge collectie Rijk is blijvend toegezegd na uittreding Rijk uit GR (voorgenomen uittreding 2025)	Binding partners aan RHC's	2.884.964	25	4	115.399
7	Partners	Bezuinigingen bij GR partners	Herprioritering beschikbare budgetten bij partners	Vermindering van vaste bijdrage van 10%	Bezuinigen bij HUA na eerste jaar	719.081	10	10	71.908
8	Partners	Andere inrichting inhoudelijke samenwerking partners	Veranderde visie partners op inhoudelijke samenwerking	Deelname wijzigt en daarmee 25% van de bijdrage	Migreren en andere voorziening realiseren	1.797.703	25	4	71.908
9	Partners	Uittreding DVO, andere samenwerking	Veranderde visie DVO partijen op samenwerking	Deelname wijzigt of stopt	Migreren en andere voorziening realiseren	323.327	5	20	64.665
10	Buitenwereld	Cyberrisico - Ransomware	Hacken van databases	Data niet meer toegankelijk	Backup bestanden terugzetten	200.000	10	10	20.000
11	Buitenwereld	Exit traject leverancier van digitaal depot	Diverse faillissement leverancier etc	Uitfaseren huidige applicatie en migratie naar nieuwe aan te besteden omgeving	Contracten herzien en migratie naar nieuwe aan te besteden omgeving	200.000	10	10	20.000
12	Buitenwereld	Claim auteursrechten	Onvolledige registratie auteursrechten archiefbank	Claims van derden	Schikking sluiten	50.000	10	10	5.000
13	Buitenwereld	Claim datalek	Onvolledige registratie persoonsgegevens archiefbank	Claims van derden / boete	Schikking sluiten	50.000	10	10	5.000
14	Buitenwereld	Opzeggen huur HBS	Conflict met verhuurder	EXPO kan niet doorgaan op deze locatie	Andere locatie of andere vorm zoeken	250.000	20	5	12.500
15	Buitenwereld	Opzeggen huur HBS	Conflict met verhuurder	Verhuizen voorzieningen van HBS naar ANK	Verhuizen naar ANK	150.000	20	5	7.500
16	Intern	Afwezigheid medewerkers	Vertrek en ziekte van medewerkers	Missen kennis en sturing	Inhuren van tijdelijke medewerkers	100.000	10	10	10.000
17	Intern	Arbeidsconflict	Verschillen van inzicht	Verstoorde arbeidsrelatie	Wachtgeldvoorziening incl juridische ondersteuning	250.000	7	14	35.714
Totaal									527.094

(* In de Beleidsnota Weerstandvermogen en Risicomanagement worden zaken met een structureel karakter geacht onderdeel te zijn van de Begrotingsruimte. Dit zijn zaken die immers te voorzien zijn en daardoor kunnen er maatregelen getroffen worden die worden vertaald in de begroting. Daarmee is dit risico alleen meegenomen voor een eerste jaar.)

2.1.4 Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 527.094. De beschikbare weerstandscapaciteit (na het voorstel van het nog te bestemmen resultaat 2023) is € 698.708. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 1,3. Daarmee scoort HUA goed. Dat houdt in dat HUA in staat is om de onderkende risico's financieel te dragen.

2.1.5 Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

De kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting, jaarrekening en de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie. Deze kengetallen hebben geen functie als normeringsinstrument maar zijn bedoeld om de financiële positie van HUA voor de Algemeen Bestuursleden inzichtelijker te maken.

	Jaarrekening 2022	Begroting 2023 na wijziging	Jaarrekening 2023
Netto schuldquote	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Solvabiliteitsrisico	72%	67%	67%
Structurele exploitatieruimte	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

HUA heeft geen geldleningen en financiert lopende uitgaven met lopende inkomsten en bijdragen van het Rijk, de gemeente Utrecht, de provincie en overige bijdragen.

Er is sprake van een sluitende begroting en jaarrekening, zodat er geen structurele exploitatieruimte is.

2.2 Kapitaalgoederen en onderhoud

2.2.1 Algemeen

Ten aanzien van de in het BBV genoemde kapitaalgoederen zijn de inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal van toepassing op HUA. Het BBV geeft aan dat gemeenten en provincies onder andere met betrekking tot wegen en gebouwen onderhoudsplanningen moeten hebben vanwege de soms grote bedragen en risico's die aan kapitaalgoederen zijn verbonden. Per 1-1-2019 is het beheer van de depots overgaan van het Rijksvastgoedbedrijf naar HUA. HUA is daarmee zelf aansprakelijk voor het planmatig onderhoud van de depots. In de loop van 2019 is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld. In 2023 is gestart met een herijking van de onderdelen en het actualiseren van de prijzen in het onderhoudsplan. Dit is voor het overgrote deel gereed, de afronding hiervan zal plaatsvinden in 2024. De bestaande dotatie voor het groot onderhoud bedraagt voor de Numankade € 130.008, voor de Hamburgerstraat bedraagt dit € 59.505 per jaar. Samen is dit € 189.513. Met de actualisatie van het onderhoudsplan is gebleken dat dit voldoende is.

2.2.2 Waardering en afschrijving van activa

Conform het bepaalde in artikel 59 van het BBV worden alle materiële vaste activa met economisch nut geactiveerd. HUA beschikt niet over materiële vaste activa met een maatschappelijk nut.

Investerings worden conform de nota 'Investerings- en afschrijvingsbeleid 2016' lineair afgeschreven met ingang vanaf het jaar volgend op het investeringsjaar. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat activering plaatsvindt vanaf € 10.000 per object.

HUA is gehuisvest in twee gehuurde panden, te weten het pand Hamburgerstraat 28 en het pand Alexander Numankade 199-201. Depot en studiezaal bevinden zich aan de Alexander Numankade, terwijl onder meer de tentoonstellingsruimte zich in de Hamburgerstraat bevindt. Het onderhoud voor de locatie Hamburgerstraat behoort toe aan de particuliere verhuurder. Voor de Alexander Numankade behoort dit onderhoud toe aan respectievelijk de gemeente Utrecht (gebouw) en het rijk (depottorens).

2.3 Verbonden partijen

Het Utrechts Archief (HUA) is als gemeenschappelijke regeling een verbonden partij voor:

- a. Ministerie van OCW
- b. de gemeente Utrecht
- c. de provincie Utrecht

Verder heeft HUA dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) afgesloten met:

- a. de gemeente Nieuwegein;
- b. Veiligheids Regio Utrecht (VRU)

Er zijn samenwerkingsovereenkomsten gesloten met:

- a. de gemeenschappelijke regeling Werk en Inkomen Lekstroom (WIL);
- b. de Ridderlijke Duitse Orde, balije van Utrecht (RDO).
- c. Belasting Samenwerking Gemeente & Hoogheemraadschap Utrecht (BGHU)
- d. GGD regio Utrecht (GGDrU)
- e. Volksbuurtmuseum

HUA is lid van organisaties, zoals de landelijke vakorganisatie KVAN en museumvereniging Museumkwartier (SUM) waaraan uiteraard contributieplichtingen zijn verbonden.

2.4 Financiering

2.4.1 Algemeen

'Treasury' is het sturen en beheersen van het verantwoord en het toezicht houden op:

- a. de financiële vermogenswaarden;
- b. de financiële geldstromen;
- c. de financiële posities en
- d. de hieraan verbonden risico's.

De treasuryparagraaf is voor de begroting en jaarrekening verplicht gesteld. Dit vloeit direct voort uit de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO). Het belangrijkste uitgangspunt volgens deze wet is het beheersen van risico's. Dat uit zich in twee kwaliteitseisen. Zo is het aangaan en verstrekken van geldleningen door HUA alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Daarnaast moeten uitzettingen een voorzichtig karakter hebben en mogen ze niet gericht zijn op het genereren van inkomsten door het lopen van overmatige risico's. Om de risico's verder te beperken worden de kasgeldlimiet en de renterisiconorm door de Wet FIDO gehanteerd.

Eind 2021 is een Treasurystatuut door het Algemeen Bestuur goedgekeurd. Op grond van dit statuut is HUA niet toegestaan middelen uit te zetten, noch middelen via leningen of andere financiële producten aan te trekken zonder voorafgaande toestemming van het AB.

2.4.2 Wet verplicht Schatkistbankieren (Wet vSB)

De wet vSB (zonder leenfaciliteit) houdt in dat decentrale overheden en door hen opgerichte gemeenschappelijke regelingen, al hun overtollige liquide middelen en beleggingen moeten aanhouden bij het ministerie van Financiën.

Er is een (kleine) vrijstellingsgrens voor het afstorten van overtollige liquide middelen. Het bedrag dat buiten het schatkistbankieren mag worden gehouden. Als het gemiddelde kwartaalbedrag van de tegoeden minder is dan 0,75% van het begrotingstotaal (met een minimum van € 250.000), mag dit op de eigen bankrekeningen blijven staan.

Voor 2023 was gemiddelde kwartaalbedrag voor HUA op basis van het begrotingstotaal € 46.656 (0,59% van € 7.907.866 exploitatieomvang). Dit bedrag ligt onder de minimumnorm, zodat het bedrag van € 250.000 leidend is. De verwachting is dat HUA ook in 2024 ruimschoots binnen de vrijstellingsgrens blijft.

2.4.3 Renterisiconorm

Doel van deze norm is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de organisatie. Dit wordt bereikt door een limiet te stellen aan dat deel van de vaste geldleningen waarover het rentepercentage in een bepaald jaar moet worden aangepast aan de geldende markttarieven. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening, waarbij een minimum geldt van € 2,5 mln. Over dat minimumbedrag mag dus altijd risico worden gelopen. Aangezien HUA, conform de richtlijnen van treasurywet, alles met eigen middelen financiert en dus geen geldleningen heeft afgesloten, wordt het minimum niet overschreden en wordt dus voldaan aan de norm.

2.4.4 Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximumbedrag waarop een gemeente (en in het verlengde daarvan dus HUA) de financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2%. Doel van deze limiet is het beperken van de vlottende schuld. Concreet betekent dit voor HUA dat wanneer de vlottende schuld een stand van € 648.445 (8,2% van € 7.907.866 exploitatieomvang 2023) overschrijdt, er geconsolideerd (dat is financieringsmiddelen omzetten van korte naar langere termijn) moet worden. Opgemerkt wordt daarbij nog dat er een minimum geldt van € 300.000. HUA voldoet aan deze norm, omdat er een financieringsoverschot is.

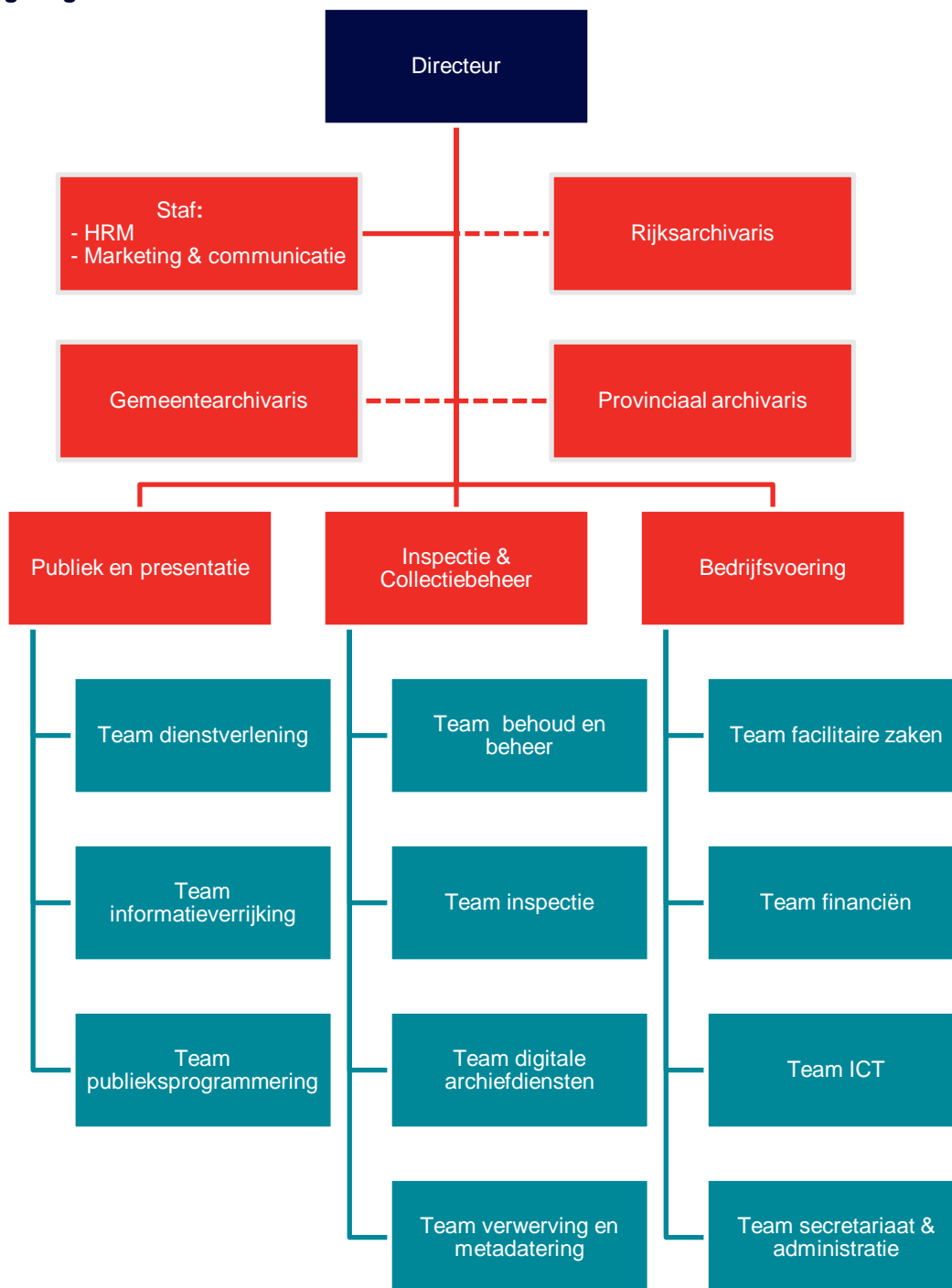
2.5 Bedrijfsvoering

2.5.1 Organisatie inrichting en managementfilosofie

Processen worden in het kader van continue verbeteren steeds verder gestroomlijnd met het oog op het leveren van klantwaarde. HUA wil in het beleid de garantie bieden aan rijk, gemeenten, provincie, klanten, instellingen, bedrijven, ketenpartners, relaties en personeel dat er geïnvesteerd wordt in een professionele organisatie waar kwaliteit en klantgerichtheid centraal staan.

De hoofdstructuur ziet er als volgt uit:

Organogram



Op basis van de organisatiestructuur is de formatie van HUA 46,5 fte op 31 december 2023, waarvan 6,1 fte met een tijdelijke aanstelling. Aan salariskosten voor personeel in dienst van HUA (= eigen personeel) is in 2023 uitgegeven € 3.888.820.

Daarnaast heeft HUA in 2023 ongeveer € 611.089 uitgegeven voor boven formatief personeel (inhuur etc.). In totaal is in 2023 inclusief overige personeelskosten uitgegeven: € 4.668.859.

Op 31 december 2023 waren ongeveer 5 vrijwilligers bij Het Utrechts Archief.

Er wordt tweewekelijks een digitale personeelsbijeenkomst gehouden "Rondje HUA". Hierin wordt het personeel door de directeur en het MT bijgepraat over het reilen en zeilen van HUA. Het personeel heeft hierin een actieve rol en gebruikt deze manier van werken voor kennisdeling. Verder organiseerden de afdelingshoofden werkoverleggen met hun medewerkers. Daarnaast hebben de jaargesprekken plaatsgevonden. Hierin wordt

tenminste een keer schriftelijk opgeschreven hoe de medewerker wordt beoordeeld in zijn functioneren en worden resultaat en ontwikkelafspraken gemaakt.

2.5.2 Huisvesting

HUA maakt gebruik van:

1. het pand Hamburgerstraat 28 te Utrecht, dat gehuurd wordt van een particuliere onderneming, waarin het Publiekscentrum is gehuisvest;
2. het pand Alexander Numankade 199 -201 te Utrecht waarin de depots en studiezaal zijn gehuisvest. Dit pand is deels eigendom van de gemeente Utrecht (kantoren en studiezaal) en deels van het Rijk (depots). Het beheer van de depots is per 1 januari 2019 overgegaan van het Rijk naar HUA.

2.5.3 Interne beheersing

Interne beheersing is een proces, gericht op het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid omtrent het bereiken van doelstellingen in de volgende categorieën:

1. bereiken van strategische doelstellingen
2. effectiviteit en efficiëntie van bedrijfsprocessen
3. betrouwbaarheid van de financiële informatieverzorging
4. naleving wet- en regelgeving.

Er is en wordt vanuit de organisatie periodiek gerapporteerd in bestuursrapportage. Ook in 2023 zijn de maandrapportages in het MT besproken.

2.5.4 BTW

HUA is voor het grootste deel van zijn activiteiten geen ondernemer voor de Omzetbelasting, omdat geen sprake is van prestaties waar een rechtstreekse vergoeding tegenover staat. Voor bijdragen van het rijk en de gemeente Utrecht is de vrijstelling van artikel 11-1-u Wet OB van toepassing. HUA heeft eind 2021 de onderliggende btw-percentages herrekend en zijn er geen verschillen geconstateerd t.o.v. de eerdere jaren. De fiscus is door middel van een brief hiervan op de hoogte gesteld,

2.5.5 Duurzaamheid

HUA is een organisatie die zichtbaar is in de maatschappij. Er worden vanuit deze voorbeeldfunctie eisen gesteld aan duurzaamheid op het gebied van klimaat en energie, innovatie en materialen en consumenten. Deze drie pijlers komen terug in het inkoopbeleid van HUA. Daarnaast zal HUA ook meer focussen op andere onderwerpen binnen de bedrijfsvoering onder meer op het gebied van huisvesting.

2.5.6 Rechtmatigheid

2.5.a Hoofdzaken

In de kadernota Rechtmatigheidsverantwoording HUA 2023 staan de zaken die op hoofdniveau geregeld moeten worden. Deze punten en de status hiervan worden hieronder toegelicht:

1. Vaststellen Normenkader door DB en AB: In de bestuursvergadering van 13 maart 2023 heeft het AB de "Kadernota Rechtmatigheidsverantwoording HUA 2023" en het "Rechtmatigheid controleplan HUA 2023" vastgesteld. In de bestuursvergadering van 18 december 2023 heeft het AB het "Controleprotocol voor de accountantscontrole 2023" vastgesteld. De "Controleverordening 2021" is een verordening op hoog niveau en is nog steeds actueel.
2. De controleverordening gebaseerd op GW 216 en GW 217 dient te worden aangepast en opnieuw te worden vastgesteld door DB en AB: zie punt 1
3. Rollen en verantwoordelijkheden: Dagelijks Bestuur, Algemeen Bestuur, accountant en interne organisatie. De jaarrekening inclusief de rechtmatigheidsverantwoording wordt opgesteld door het DB. In de praktijk wordt de gehele jaarrekening opgesteld en uitgevoerd door control in opdracht van het DB.

De accountant zal achteraf controleren of die verantwoording een getrouw beeld schetst van de stand van zaken: dit is nog steeds actueel.

4. Het AB bepaalt de verantwoordingsgrens waarop de rechtmatigheidsverantwoording rapporteert: In de bestuursvergadering van 13 maart 2023 zijn de grenzen vastgesteld door het AB:
 - a. Het BADO bepaalt dat de goedkeuringstolerantie ten aanzien van fouten in de jaarrekening 1% van de omvangbasis bedraagt.
 - b. Ten aanzien van onzekerheden in de controle bedraagt de goedkeuringstolerantie 3% van de omvangbasis. Deze grens wordt aangehouden omdat de actuele situatie weerspiegelt. De rapportagegrens is 50% van de verantwoordingsgrens.
5. Het Utrechts Archief dient een controleplan op te stellen: Dit is gebeurd in de bestuursvergadering van 13 maart 2023.
6. Het Dagelijks Bestuur dient een rechtmatigheidsverantwoording af te geven conform de notitie van de Commissie BBV : “Rechtmatigheidsverantwoording Model tekst en Toelichting opgesteld” (zie bijlage): Deze is opgenomen in de jaarrekening 2023.
7. De rechtmatigheidsverantwoording is een groeiproces. Wij willen de gehele organisatie betrekken bij de verbetering van deze bedrijfsvoering en de interne beheersing. Dit zal zowel voor de organisatie, het bestuur als de accountant een leerproces zijn: De geleerde lessen zullen intern HUA na behandeling van de jaarrekening in het DB van 11 maart 2023 verder worden opgepakt.

De constatering is dat door uitvoeren en controleren van bovenstaande onderdelen er een sluitend kader voor de interne controle van de rechtmatigheid is.

2.5.b Uitvoering controleplan rechtmatigheid

In onderstaande tabel staan de uitgevoerde rechtmatigheidscontroles conform vastgesteld controleprotocol en controleplan op hoofdniveau beschreven:

1. Risicoanalyse Aanbestedingen
 - a. Niet voldoen aan (Europese) aanbestedingsplicht. Transacties zijn ten onrechte niet Europees aanbesteed (let op opknippen van opdrachten). Onjuiste procedure gevolgd.
 - b. Geen óf onrealistische raming drempelwaarde opdracht
2. Risicoanalyse Factuurbehandeling
 - a. grootboekrekeningen horen bij de juiste budgethouder
 - b. (jaarlijks) budget niet wordt overschreden
 - c. de begroting tijdig wordt vastgesteld door het Algemeen Bestuur
3. Risicoanalyse Personeel
 - a. Vergoedingen worden uitbetaald die niet passen binnen de regelgeving
 - b. Onjuiste, onvolledige, onrechtmatige of niet tijdige verwerking van mutaties in de salarisadministratie
4. Overig:
 - a. Overschrijden investeringsbudget
 - b. Ongeautoriseerde reservemutaties

HUA kan steunen op een sluitende en actuele set van beleidsverordeningen en implementatie hiervan in de financiële en salarisadministratie.

Het Dagelijks bestuur heeft bij de concept jaarstukken 2023 een aanvullende memo ontvangen met daarin de volledig uitgewerkte controle, bijlagen en conclusies.

2.5.c Conclusies

Met de rechtmatigheidscontrole door Het Utrechts Archief voor de jaarrekening 2023 is voldaan aan de verplichting voor een eigen controle op dit gebied. Er zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd. Er zijn geen zaken waarover gerapporteerd moet worden.

II JAARREKENING

De Jaarrekening 2023 bestaat uit:

3. Balans per 31 december 2023
4. Staat van Baten en Lasten 2023
5. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva
6. Toelichting op de balans per 31 december 2023
7. Niet uit de balans blijvende verplichtingen
8. Toelichting op de verschillen tussen de Staat van Baten en Lasten 2023 en de begroting 2023
9. Wet Normering Topinkomens

3 Balans per 31 december 2023

ACTIVA	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Vaste Activa				
Immateriële vaste activa		0		1.056
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0		1.056	
Materiële vaste activa		1.229.388		1.334.360
- Investerings met een economisch nut	1.229.388		1.334.360	
Totaal vaste activa		1.229.388		1.335.416
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		1.910.511		1.975.211
- vorderingen op openbare lichamen	53.786		32.853	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.846.543		1.940.610	
- Overige vorderingen	10.182		1.748	
Liquide middelen		52.229		78.275
- Kassaldi	1.871		3.711	
- Banksaldi	50.358		74.564	
Overlopende activa		334.931		371.513
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	334.931		371.513	
Totaal vlottende activa		2.297.671		2.424.999
Totaal generaal		3.527.059		3.760.415

PASSIVA	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Vaste Passiva		
Eigen vermogen	2.338.313	2.718.727
- Algemene reserve	558.708	633.000
- Bestemmingsreserve	1.397.312	2.160.019
- Gerealiseerd resultaat	382.293	-74.292
Vorzieningen	559.296	442.971
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	559.296	442.971
Totaal vaste passiva	2.897.609	3.161.698
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	608.250	512.873
- Overige schulden	608.250	512.873
Overlopende passiva	21.200	85.844
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	21.200	85.844
Totaal vlottende passiva	629.450	598.717
totaal generaal	3.527.059	3.760.415

4 Staat van Baten en Lasten 2023

Nr.	Omschrijving	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 1e berap 2023	Begroting na wijziging 2e berap 2023	Rekening 2023
	<u>LASTEN</u>					
1	Personeel	4.109.621	4.201.469	4.471.470	4.696.470	4.668.859
3	Bedrijfsvoering	2.075.522	2.184.295	2.345.295	2.265.295	2.318.573
5	Publiek	352.582	290.500	376.500	291.500	322.739
7	Archieven en Collecties	365.953	588.885	542.885	382.885	352.643
9	Afschrijvingen	358.104	385.651	374.650	334.650	334.430
11	Financiële baten en lasten	0	0	0	0	-89.378
	Totaal lasten	7.261.782	7.650.800	8.110.800	7.970.800	7.907.866
	<u>BATEN</u>					
2	Bijdragen rijk, gemeenten en provincie	6.972.061	6.672.984	6.771.984	6.951.984	7.004.968
4	Bijdragen derden	333.967	311.108	546.108	388.108	456.130
6	Verhuur zalen	0	0	0	0	0
8	Verkopen winkel	13.758	30.000	30.000	40.000	38.920
10	Verkopen overigen	71.328	0	0	30.000	27.433
12	Incidentele baten en lasten	0	0	0	0	0
	Totaal baten	7.391.114	7.014.092	7.348.092	7.410.092	7.527.451
	Batig saldo (baten - lasten)	129.332	-636.708	-762.708	-560.708	-380.415
	Dotaties aan reserves en -fonds	595.000	0	0	0	0
	Onttrekkingen aan reserve en -fonds	391.376	636.708	762.708	762.708	762.708
	Saldo van baten en lasten	-74.292	0	0	202.000	382.293

5 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

5.1 Grondslagen voor de waardering van activa

5.1.1 Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief zijn onder de volgende voorwaarden geactiveerd:

- Het voornemen bestaat het actief te gebruiken of te verkopen.
- De technische uitvoerbaarheid om het actief te voltooien staat vast.
- Het actief in de toekomst economisch of maatschappelijk nut genereert.
- De uitgaven die aan het actief toe te rekenen zijn, zijn betrouwbaar zijn vast te stellen.

5.1.2 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Ontvangen investeringssubsidies worden (deels) in mindering gebracht op de geïnvesteerde bedragen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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

Deze posten worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

5.1.4 Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen en omvatten bank-, giro- en kassaldi.

5.1.5 Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

5.2 Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door het Algemeen Bestuur op d.d. 24 november 2020 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

5.3 Grondslagen voor de waardering van passiva

5.3.1 Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit:

a. Algemene reserve

De algemene reserve dient als algehele buffer om toekomstige tegenvallers te kunnen opvangen.

b. Bestemmingsreserves

Onder een bestemmingsreserve wordt verstaan een reserve waaraan door het Algemeen Bestuur een bepaalde bestemming is gegeven. Het gehele bedrag van de bestemmingsreserve ultimo het jaar dient onderbouwd te zijn met bestuursbesluiten van het algemeen bestuur dan wel opgenomen te zijn in het voorliggende voorstel tot resultaatbestemming.

5.3.2 Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeenschappelijke regeling. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden gevormd indien er sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten.
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

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

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

5.4 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bedrijfsopbrengsten

a. Subsidiebaten

Dit betreft de ontvangen subsidies voor projecten. Subsidiebaten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

b. Overige opbrengsten

De opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten, exclusief de eventueel over de *omzet geheven belastingen en onder aftrek van kortingen*.

c. Directe productiekosten

De directe productiekosten worden berekend op basis van de inkooprijzen.

d. Lonen, salarissen en sociale lasten

Hierop worden de loon- en salariskosten van het personeel verantwoord. Onder loon- en salariskosten wordt verstaan het bruto bedrag van de aan het boekjaar toe te rekenen loon- en salarissen vermeerderd met de uitbetaalde vakantierechten.

e. Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden berekend op basis van historische kosten.

5.5 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Waardering van passiva en activa alsmede de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij in deze grondslagen anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten, worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

5.5.1 Missie

Het Utrechts Archief verwerft en bewaart de bronnen van de Utrechtse geschiedenis, om ze beschikbaar te stellen aan het publiek. We verbinden de inwoners van de stad en provincie met elkaar en hun omgeving door gezamenlijk het verhaal van de Utrechtse geschiedenis te vertellen. Het Utrechts Archief is een toonaangevend expertisecentrum op het gebied van informatiebeheer en een deskundig partner voor instellingen en overheden in de regio.

6 Toelichting op de balans per 31 december 2023

Toelichting op de Activa

1. Immateriële en materiële vaste activa

a. Immateriële vaste activa

Hierna is een overzicht opgenomen van de investering met economisch nut van HUA.

	Kosten nieuwe website	Totaal
	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2023	1.056	1.056
Investeringen	0	0
Afschrijvingen	1.056	1.056
Boekwaarde afgestoten activa	0	0
Boekwaarde per 31 december 2023	0	0
Cumulatieve aanschaffingswaarde	275.539	275.539
Cumulatieve afschrijvingen	275.539	275.539
Boekwaarde per 31 december 2023	0	0
Afschrijvingspercentage	20,00%	

b. Materiële vaste activa

Hierna is een overzicht opgenomen van de investering met economisch nut van HUA.

	Inrichting archief depots	Projecten Digitaliseren en Financiën in Control	Projecten HBS / NMK	Inventaris en installaties	Totaal
	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2023	134.901	221.775	207.065	770.619	1.334.360
Investeringen	0	0	0	51.500	51.500
Desinvesteringen	0	0	0	111	111
Afschrijvingen	30.777	73.925	22.426	206.292	333.420
Boekwaarde afgestoten activa	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2023	104.124	147.850	184.639	615.716	1.052.329
Cumulatieve aanschaffingswaarde	265.293	369.624	670.439	1.665.838	2.971.194
Cumulatieve afschrijvingen	161.169	221.774	485.800	1.050.122	1.918.865
Boekwaarde per 31 december 2023	104.124	147.850	184.639	615.716	1.052.329
Afschrijvingspercentage	5%-20%	0	4%-33,33%	10%-33,33%	
Nog te activeren vaste activa					177.059
Materiële vaste activa					1.229.388

2. Vlottende activa

a. Uitzettingen	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Debiteuren algemeen	10.182	1.748
Debiteur openbare lichamen	9.405	317
Omzetbelasting	44.381	32.536
s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.846.543	1.940.610
Totaal	1.910.511	1.975.211

De kasgelden zijn verantwoord op basis van de processen-verbaal van de op 31 december 2023 opgenomen kasgelden.

b. Liquide middelen	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
RABO bank	50.358	74.564
Hoofdkas	621	2.407
Kasgeld receptie	450	300
Kasgeld Facilitair beheer	800	1.004
Totaal	52.229	78.275

c. Overlopende activa	31-12-23	31-12-22
	€	€
Vooruitbetaalde bedragen	274.460	309.777
Pin	299	68
Nog te ontvangen bedragen	58.037	60.668
Voorschotten	2.135	1.000
Overige	0	0
Totaal	334.931	371.513

De nog te ontvangen bedragen bestaan uit:

- Toegezegde gelden productie boek Getekende Stad € 20.271
- Afrekening energiekosten € 10.820
- Te vorderen ziekengelden € 2.431
- Rente schatkistbankieren 4e kwartaal € 24.515

Toelichting op de vooruitbetaalde bedragen: de post bestaat voornamelijk uit vooruitbetaalde huren en onderhouds- en licentiekosten (hard- en software).

Vooruitbetaalde bedragen	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Contributies en abonnementen	0	8.861
Onderhouds- en licentiekosten (hard en software)	36.083	63.580
Verzekeringen	2.521	0
Kosten website	8.149	8.386
Huur- en servicekosten	217.772	207.758
Kantoorkosten	3.585	3.194
Overige huisvestingskosten	1.180	15.027
Onderhoudskosten gebouwen	0	2.971
Totaal	274.460	309.777

Toelichting op Passiva

3. Vaste Passiva

Eigen vermogen

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

	Algemene reserve	Bestemmingsreserves	Bestemmingsfondsen	Nog te bestemmen resultaat	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	633.000	2.160.020		-74.292	2.718.728
Bestemming resultaat 2022	-74.292	0	0	74.292	0
Mutaties gedurende boekjaar					
- dotaties	0	0	0	0	0
- onttrekkingen	0	762.708	0	0	762.708
- bestedingen	0	0	0	0	0
Resultaat boekjaar 2023	0	0	0	382.293	382.293
Stand per 31 december 2023	558.708	1.397.312	0	382.293	2.338.313

Bestemmingsreserves / Bestemmingsfonds

Omschrijving	Stand per 31-12-2022	Dotaties	Onttrekkingen	Bestedingen	Stand per 31-12-2023
	€	€	€	€	€
Dekking kapitaallasten Expo - Utrecht begint hier	427.749		106.937	0	320.812
E-depot gemeente Utrecht	600.000		200.000	0	400.000
Verkenning en inrichting eigen E-depot	392.271		260.771	0	131.500
Digitale toegankelijkheid	345.000		0	0	345.000
Energie en indexatie	395.000		195.000	0	200.000
Totaal bestemmingsreserves	2.160.020	0	762.708	0	1.397.312

Algemene reserve

De Algemene reserve bedraagt op 31 december 2023 € 558.708. HUA zal bij het aanbieden van de jaarrekening 2023 aan het bestuur toestemming vragen om de Algemene reserve met € 140.000 aan te mogen vullen uit het positieve resultaat over 2023 naar 10% van de bijdragen van de partners conform de gemeenschappelijke regeling.

Bestemmingsreserve Dekking kapitaallasten Expo – Utrecht begint hier

De bestemmingsreserve is bedoeld om de kapitaallasten van de nieuwe expo te dekken. De kosten zijn in 2019 en in 2020 geïnvesteerd. De volledige technische oplevering heeft in 2020 plaatsgevonden. Het bestuur is met de 2^e Berap 2020 akkoord gegaan om daarom de bestemmingsreserve met € 117.766 te verhogen, zodat de afschrijvingen budgetneutraal kunnen plaats vinden. (Dit is de laatste investering vanuit het verleden waarvoor een bestemmingsreserve dekking kapitaallasten is gevormd.) De afschrijvingstermijn voor deze investering is gesteld op 6 jaren, daarmee vervalt de reserve eind 2026.

Bestemmingsreserve reservering E-depot gemeente Utrecht

Met de toekenning van de claim door de gemeente Utrecht zijn er middelen vrijgemaakt voor de uitwerking van het e-depot voor de gemeente Utrecht. Dit betreffen projectgelden voor de jaren 2020 tot en met 2023. De kosten die in 2022 zijn gemaakt in de project opstart en aanbesteding voor het e-depot zijn volledig gedekt vanuit de extra middelen die het Rijk in 2022 beschikbaar heeft gesteld voor de inrichting van een eigen e-depot voorziening in de aanloop naar de voorgenomen uittreding van het Rijk. Dit had tot gevolg dat de beschikbaar

gestelde gelden vanuit de gemeente Utrecht nog niet ingezet zijn. Daarmee staat het volledige bedrag ter beschikking voor de verdere uitwerking van het e-depot. In 2023 is er € 200.000 onttrokken aan deze reserve conform de begroting.

Bestemmingsreserve Verkenning en inrichting eigen E-depot

Deze reserve is ingesteld met de vastgesteld begroting 2022 – 2025. In 2023 is er € 260.771 onttrokken aan deze reserve.

Bestemmingsreserve Digitale toegankelijkheid

Deze reserve is ingesteld met de vastgesteld begroting 2022 – 2025. De geplande inzet reserve bleek niet nodig voor 2023 en dit is verwerkt met de vastgestelde 1^e Berap 2023.

Bestemmingsreserve Energie en indexatie

Deze reserve is ingesteld met de vaststelling van de 2^e Berap 2022. De energiekosten stegen in dat jaar op aanzienlijke wijze. In 2023 is, conform de meerjarenbegroting, € 195.000 ingezet. Het restant zal in 2024 ingezet worden.

Voorzieningen

	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2023
	€	€	€	€	€
Te egaliseren kosten BBV art44.1d vrz. C	442.971	189.513	73.188	0	559.296
Totaal	442.971	189.513	73.188	0	559.296

Voor het onderhoud aan het pand aan de Hamburgerstraat en de Alexander Numankade is een voorziening getroffen voor het groot onderhoud.

4. Netto vlottende schulden

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	31-12-23	31-12-22
	€	€
Crediteuren	138.230	277.239
Loonheffing / te betalen pensioenen	254.200	197.995
Reservering verlofspaarregeling	49.460	0
Netto lonen	4.741	5.079
Overige schulden	161.619	32.560
Totaal	608.250	512.873

Specificatie overige schulden	45.291	44.926
	€	€
Inhuur externen en overige personeelskosten	115.897	8.365
Bewaking / beveiliging	2.899	2.302
Accountantskosten	33.356	20.818
Energie kosten	9.467	1.075
Totaal	161.619	32.560

5. Overlopende passiva

	31-12-2022	ontvangen bedrag	Vrijgevallen bedragen of terug- betalingen	31-12-2023
	€	€	€	€
Koninklijke bibliotheek	53.356	16.951	49.107	21.200
Gemeente Utrecht	32.488		32.488	0
Totaal	85.844	16.951	81.595	21.200

7 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Omschrijving	Duur overeen-komst	Bedrag op maand-basis €	Aantal resterende maanden	Niet uit de balans blijvende verplichtingen €
Gemeente Utrecht; Huur kantoorruimte Alexander Numankade	7-2021 t/m 6-2026	24.717	30	741.500
Vastgoedbeheer; Huur depots Alexander Numankade	12-2012 t/m 11-2027	22.983	47	1.080.201
Vomandi B.V.; Huur pand Hamburgerstraat	8-2004 t/m 7-2024	31.338	7	219.366
Huur Geldersarchief;	onbepaalde tijd	14.998	12	179.971
Stam Lease Renault Kangoo	11/2023 t/m 10/2028	577	58	33.479
Totaal				2.254.517

8 Toelichting op de verschillen tussen de Staat van Baten en Lasten 2023 en de begroting 2023

Toelichting verschillen jaarrekening 2023 – begroting na wijziging 2023

Lasten

	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening 2023 - begroting na wijziging 2023
	€	€	€	€	€
1. Personeel					
Salarissen formatief	2.721.140	4.032.981	3.914.780	3.066.114	-848.666
Pensioenen	414.649	0	0	396.005	396.005
Sociale lasten	383.015	0	0	426.701	426.701
Salarissen boven formatief	518.974	27.638	609.900	611.089	1.189
Overige personeelskosten	71.843	140.850	171.790	168.950	-2.840
Totaal	4.109.621	4.201.469	4.696.470	4.668.859	-27.611

Toelichting:

Het aantal fte's (zonder stagiaires) in 2023 is gemiddeld 46,5 (2022: 48,3 fte), waarvan 6,1 fte op tijdelijke basis. Er is een minimaal verschil tussen de verwachting tussen de 2e Berap en de realisatie 2023. Dit zit vooral in de minimaal lagere loonkosten dan verwacht.

	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening 2023 - begroting na wijziging 2023
	€	€	€	€	€
3. Bedrijfsvoering					
Administratie	79.339	54.000	24.000	111.425	87.925
Huisvesting	1.786.945	1.907.295	1.984.295	1.932.696	-51.599
Automatisering	209.238	223.000	257.000	274.452	17.452
Totaal	2.075.522	2.184.295	2.265.295	2.318.573	53.778

Toelichting:

In de 2e Berap is de rente opbrengst nog verantwoord onder de administratiekosten, Deze opbrengst is nu verantwoord onder de overige financiële baten en lasten. De kosten voor de accountantscontrole zullen hoger uitvallen dan in de aangepast begroting voorzien. De automatiseringskosten vallen hoger uit door de inzet van een externe partij. De kosten voor huisvesting vallen lager uit door een verschuiving van de kosten van onderhoud naar de voorziening.

	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening 2023 - begroting na wijziging 2023
	€	€	€	€	€
5. Publiek					
Studiezaal/educatie/winkel	14.509	12.000	15.600	21.580	5.980
Tentoonstellingen/expo	225.004	166.500	119.800	134.310	14.510
Activiteiten/evenementen	15.265	13.000	20.300	24.399	4.099
Promotie	67.365	50.000	37.900	36.125	-1.775
Digitalisering scanning on demand			75.600	77.844	2.244
Overige projectkosten	30.439	49.000	22.300	28.481	6.181
Totaal	352.582	290.500	291.500	322.739	31.239

Toelichting:

Na de 2e Berap heeft er bij de inschatting van de kosten en verschuiving voorgedaan tussen P&P en I&C.

	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening 2023 - begroting na wijziging 2023
	€	€	€	€	€
7. Archieven en collecties					
Acquisitie	17.341	25.000	27.400	76.636	49.236
Digitalisering	110.399	318.385	106.100	65.190	-40.910
Inventarisatie	88.623	80.000	80.000	70.956	-9.044
Restauratie	115.009	135.500	143.985	110.024	-33.961
Bibliotheek	34.581	30.000	25.400	29.837	4.437
Totaal	365.953	588.885	382.885	352.643	-30.242

Toelichting:

Na de 2e Berap heeft er bij de inschatting van de kosten en verschuiving voorgedaan tussen P&P en I&C.

	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening 2023 - begroting na wijziging 2023
	€	€	€	€	€
9. Afschrijvingen					
Immateriële vaste activa	16.552	16.552	1.010	1.010	0
Materiële vaste activa	341.552	369.099	333.640	333.420	-220
Totaal	358.104	385.651	334.650	334.430	-220

	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening 2023 - begroting na wijziging 2023
11. Financiële baten en lasten	€	€	€	€	€
Rente schatkistbankieren	0	0	0	-89.378	-89.378
Totaal	0	0	0	-89.378	-89.378

Baten

	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening 2023 - begroting na wijziging 2023
2. Bijdragen rijk, gemeenten en provincie	€	€	€	€	€
Rijksbijdrage	2.752.554	2.532.748	2.831.748	2.884.964	53.216
Provinciale bijdrage	671.647	691.796	691.796	691.796	0
Gemeentelijke bijdrage	3.347.860	3.448.440	3.428.440	3.428.208	-232
Projectbijdrage E-depot Gemeente Utrecht	200.000	0	0	0	0
Totaal	6.972.061	6.672.984	6.951.984	7.004.968	52.984

Toelichting:

De bijdrage van het Rijk is in de 2e Berap conservatief ingeschat. De toegezegde extra bijdrage is door het Rijk gehandhaafd en valt hoger uit dan de conservatieve schatting.

	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening 2023 - begroting na wijziging 2023
4. Bijdragen derden	€	€	€	€	€
Projecten	58.914	0	77.000	133.926	56.926
Archieven, digitalisering	275.053	311.108	311.108	322.204	11.096
Totaal	333.967	311.108	388.108	456.130	68.022

Toelichting:

Er zijn in 2023 hogere opbrengsten voor de DVO's en samenwerkingsovereenkomsten en daarnaast zijn er de gemaakt kosten voor de projecten KNAG en Pied gecompenseerd met gelijke vrijgevallen baten.

	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening 2023 - begroting na wijziging 2023
6./8. Verhuur zalen en Winkelverkoppen	€	€	€	€	€
Winkelverkoppen	13.758	30.000	40.000	38.920	-1.080

	Rekening 2022	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil rekening 2023 - begroting na wijziging 2023
	€	€	€	€	€
10. Verkopen overigen					
Cursus Paleografie	3.076			3.190	
Verkopen studiezaal	16.546			5.533	
Overigen	51.706			18.710	
Totaal	71.328	0	30.000	27.433	-2.567

9 WNT-verantwoording 2023 Het Utrechts Archief

De WNT is van toepassing op Het Utrechts Archief. Het voor Het Utrechts Archief toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000, algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

	C. Keijsper Directeur
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01-31/12
Dienstbetrekking	1
	€
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	127.352
Beloningen betaalbaar op termijn	21.779
<i>Subtotaal</i>	149.131
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	0
Totale bezoldiging	149.131
Reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan	N.V.T
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.V.T.
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12
Dienstbetrekking	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	123.224
Beloningen betaalbaar op termijn	22.260
<i>Subtotaal</i>	145.484
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000

1b. Topfunctionarissen die in 2023 geen bezoldiging hebben ontvangen

Naam	functie	aanvang	einde
R. Streefland	Voorzitter	1-1	31-12
H. Bakker	Bestuurslid	11-9	31-12
R. van Muilekom	Bestuurslid	1-1	31-12
R. Strijk	Bestuurslid	1-1	31-8
E. Oosters	Bestuurslid	1-1	31-12
De bestuursleden Bakker, Streefland, Voortman, van Muilekom, Oosters en Strijk ontvangen geen vergoedingen.			

1c. Topfunctionaris met een bezoldiging in 2023

Gegevens 2023	I. Jansen Bestuurslid	
Bedragen in €1 Kalenderjaar	2023	2022
Periode functievervulling in het kalenderjaar	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	1.225	875
Individueel bezoldigingsmaximum	22.300	21.600

Gegevens 2023	A. Smit Voorzitter	
Bedragen in €1 Kalenderjaar	2023	2022
Periode functievervulling in het kalenderjaar	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	800	1.600
Individueel bezoldigingsmaximum	22.300	21.600

De bezoldigingsmaxima voor de bestuursvoorzitter is 15% en voor bestuursleden is 10% van de WNT norm van € 223.000.

III RECHTMATIGHEIDSVERKLARING

Verantwoordelijkheid Dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de Algemeen bestuur op 13 maart 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 239.154.

Bevinding

Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

De geconstateerde afwijkingen betreffen [*]:

- Er zijn geen afwijkingen geconstateerd.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

[*] De afwijkingen (fouten en/of onduidelijkheden als gedefinieerd in de notitie rechtmatigheidsverantwoording) worden alleen in de rechtmatigheidsverantwoording vermeld indien de door de raad gestelde verantwoordingsgrens voor rechtmatigheid is overschreden. Op basis van afspraken tussen de raad en het college kunnen afwijkingen die lager zijn dan de verantwoordingsgrens in de paragraaf Bedrijfsvoering worden vermeld.

V VASTSTELLINGSBESLUIT DOOR HET ALGEMEEN BESTUUR VAN HET UTRECHTS ARCHIEF

Vaststellingsbesluit

Directeur en managementteam van Het Utrechts Archief.

Als "Jaarstukken 2023" vastgesteld en aangeboden aan het Algemeen Bestuur op 17 juni 2024

De directeur van Het Utrechts Archief,

mw. drs. C.C.A.E. Keijsper

Het Algemeen Bestuur van Het Utrechts Archief

Bijeen op 17 juni 2024;

Gelezen het voorstel van de directeur van Het Utrechts Archief d.d. 17 juni 2024;

B e s l u i t:

vast te stellen de Jaarstukken 2023, welke sluit met een positief saldo van € 382.293.

de directeur,

de voorzitter,

mw. drs. C.C.A.E. Keijsper

mw. drs. R. Streefland

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Het Utrechts Archief

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van de gemeenschappelijke regeling Het Utrechts Archief te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2023 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Het Utrechts Archief op 31 december 2023 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2023 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het controleprotocol d.d. 7 december 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 het overzicht van baten en lasten over 2023;
- 2 de balans per 31 december 2023;
- 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 Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 7 december 2020 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2023 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening.'

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Het Utrechts Archief 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).

ONDERNEMEND, NET ALS U

HLB Blömer Krijtwal 1, 3432 ZT Nieuwegein, Postbus 5, 3430 AA Nieuwegein

T +31 (0)30 605 85 11 E info@hlb-blomer.nl www.hlb-blomer.nl

KvK 30 128 316 BTW NL 8044 21 559 B01 IBAN NL56 INGB 0678 8675 77

HLB Blömer is a member of HLB International, the global advisory and accounting network.

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 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j 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.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 79.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2023. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de raad overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 25.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;

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 jaarrekeningcontrole 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 Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het Algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het Algemeen Bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het controleprotocol d.d. 7 december 2020.

In dit kader is het Algemeen Bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het Algemeen Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het Algemeen Bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het Algemeen Bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

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, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 7 december 2020, het Controleprotocol WNT 2023, 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,
 - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,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 om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het Algemeen Bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het Algemeen Bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen 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 gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring 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 de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeenschappelijke regeling. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met het Algemeen 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.

Nieuwegein, 14 maart 2024

HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

drs. J.N. Witteveen RA