

JAAARSTUKKEN 2022



Samenstelling van het Algemeen bestuur van Het Utrechts Archief:

Mevrouw Anke Klein, voorzitter (Dagelijks Bestuur / Algemeen Bestuur) tot en met 29 maart 2022

Mevrouw Rachel Streefland, voorzitter (Dagelijks Bestuur / Algemeen Bestuur) vanaf 30 maart 2022

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

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

Mevrouw Ineke Jansen (Algemeen Bestuur)

Mevrouw Linda Voortman (Algemeen Bestuur) tot en met 29 maart 2022

Mevrouw Eva Oosters (Algemeen Bestuur) vanaf 30 maart 2022

De heer Robert Strijk (Algemeen Bestuur)

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 2022.

De jaarstukken bestaan uit:

het jaarverslag: de programmaverantwoording en paragrafen;
de jaarrekening met balans per 31 december 2022 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”. Bij de uitvoering van de vier programma’s binnen de speerpunten 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 2022 kwamen de vier programma’s uit de huidige beleidsperiode goed op stoom. Met nieuwe teams en de implementatie van de 4 grote programma’s werkten we aan een organisatie die als innovatief, inclusief en inspirerend archief midden in de samenleving staat.

Op het gebied van digitale innovatie bereikten we in 2022 een belangrijke mijlpaal met de afronding van de aanbesteding van het e-depot. Deze bewaarplaats voor digitaal gevormd archief zal al in de 2^e helft van 2023 operationeel zijn. Daarnaast werden nieuwe digitale diensten ontwikkeld, zoals een digitaal loket voor de uitgifte van bouwtekeningen en voegden we ruim een half miljoen scans toe aan de digitale collectie.

Na een aantal jaren die sterk gekleurd werden door het verloop van de Coronapandemie, mochten we onze bezoekers en gebruikers in 2022 weer ontvangen op onze locaties. Dit betekende dat we met onze partners in de stad en provincie een uitgebreid programma rond de viering van 900 jaar stadsrechten konden organiseren. Met het waterschap HDSR organiseerden we de tentoonstelling Water, vriend of vijand? en met vele partners uit de stad Utrecht maakte we het programma Gekomen om te blijven. Deze activiteiten werden door bijna 20.000 personen bezocht, zo’n 2/3 van het bezoek van voor Corona. Naast onze volwassen bezoekers ontvingen we meer dan 3.000 scholieren en studenten die op het eigen niveau leerden over heden, verleden en de toekomst van Utrecht.

Ten slotte was er naast de Coronapandemie een nieuwe ontwikkeling die gevolgen had voor de bedrijfsvoering: de gestegen energieprijzen door internationale onrust. Geconfronteerd met een enorme kostenstijging is direct ingezet op een grote energiebesparing. Hoewel dit niet eenvoudig was voor de – reeds zeer efficiënte – klimaatinstallaties voor de archieven, is er wel een grote besparing (een derde) gerealiseerd door de verlaging van de temperatuur in het kantoorgedeelte.

HUA investeerde de afgelopen jaren in projectmatig werken, de ontwikkeling van expertise en life long learning. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt wisten we verschillende belangrijke nieuwe functies gericht op digitaal beheer in te vullen. Hierdoor kijken we met veel vertrouwen naar 2023, een jaar waarin we het e-depot gaan implementeren, het publieksprogramma zullen uitbouwen en via een themajaar extra aandacht gaan geven aan koloniaal bronnenmateriaal in onze collecties.

Utrecht, 1 maart 2022

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 2022 | 6 |
| 1.1 Jaarrekeningresultaat 2022 | 6 |
| 1.2 Resultaatbestemming..... | 6 |
| 1.3 Balans per 31 december 2022..... | 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..... | 17 |
| 1.6.1 Programmadoel..... | 17 |
| 1.6.2 Beoogde maatschappelijke effecten | 17 |
| 1.6.3 Effectenindicatoren..... | 18 |
| 1.6.4 Wat hebben we ervoor gedaan?..... | 18 |
| 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..... | 25 |
| 2.1.5 Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)..... | 26 |
| 2.2 Kapitaalgoederen en onderhoud..... | 26 |
| 2.2.1 Algemeen..... | 26 |
| 2.2.2 Waardering en afschrijving van activa..... | 26 |
| 2.3 Verbonden partijen..... | 27 |
| 2.4 Financiering..... | 28 |
| 2.4.1 Algemeen..... | 28 |
| 2.4.2 Wet verplicht Schatkistbankieren (Wet vSB) | 28 |
| 2.4.3 Renterisiconorm | 28 |
| 2.4.4 Kasgeldlimiet..... | 28 |
| 2.5 Bedrijfsvoering..... | 29 |
| 2.5.1 Organisatie inrichting en managementfilosofie..... | 29 |
| 2.5.2 Huisvesting..... | 30 |
| 2.5.3 Interne beheersing..... | 30 |
| 2.5.4 BTW..... | 30 |
| 2.5.5 Duurzaamheid..... | 30 |
| II JAARREKENING | 31 |
| 3 Balans per 31 december 2022..... | 32 |
| 4 Staat van Baten en Lasten 2022..... | 34 |

| | | |
|--|--|-----------|
| 5 | Grondslagen voor de waardering van activa en passiva | 35 |
| 5.1 | Grondslagen voor de waardering van activa..... | 35 |
| 5.1.1 | Immateriële vaste activa | 35 |
| 5.1.2 | Materiële vaste activa | 35 |
| 5.1.3 | Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en andere overlopende activa | 35 |
| 5.1.4 | Liquide middelen | 35 |
| 5.1.5 | Overlopende activa..... | 35 |
| 5.2 | Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling..... | 35 |
| 5.3 | Grondslagen voor de waardering van passiva | 35 |
| 5.3.1 | Eigen vermogen | 35 |
| 5.3.2 | Voorzieningen | 36 |
| 5.3.3 | Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 36 |
| 5.4 | Grondslagen voor de bepaling van het resultaat..... | 36 |
| 5.5 | Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening | 37 |
| 5.5.1 | Missie..... | 37 |
| 6 | Toelichting op de balans per 31 december 2021 | 38 |
| 7 | Niet uit de balans blijvende verplichtingen..... | 43 |
| 8 | Toelichting op de verschillen tussen de Staat van Baten en Lasten 2022 en de begroting 2022 | 44 |
| 9 | WNT-verantwoording 2022 Het Utrechts Archief | 48 |
| III CONTROLEVERKLARING ACCOUNTANT | | 50 |
| IV VASTSTELLINGSBESLUIT DOOR HET ALGEMEEN BESTUUR VAN HET UTRECHTS ARCHIEF..... | | 51 |

I JAARVERSLAG

1 Jaarverslag 2022

1.1 Jaarrekeningresultaat 2022

Bij de 2e Bestuursrapportage 2022 is een neutraal saldo geprognosticeerd, het eindresultaat voor 2022 is uitgekomen op € 74.292 negatief.

| Nr. | Omschrijving | Rekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 1e berap 2022 | Begroting na wijziging 2e berap 2022 | Rekening 2022 |
|-----|--|------------------|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|
| | LASTEN | | | | | |
| 1 | Personeel | 3.969.937 | 4.102.888 | 4.359.980 | 4.069.979 | 4.109.622 |
| 3 | Bedrijfsvoering | 2.186.869 | 2.023.889 | 2.134.263 | 2.059.263 | 2.075.521 |
| 5 | Publiek | 213.192 | 290.500 | 370.500 | 310.500 | 352.582 |
| 7 | Archieven en Collecties | 374.063 | 563.352 | 743.602 | 343.602 | 365.953 |
| 9 | Afschrijvingen | 336.588 | 397.599 | 358.101 | 358.101 | 358.105 |
| 11 | Financiële baten en lasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totaal lasten | 7.080.649 | 7.378.228 | 7.966.446 | 7.141.445 | 7.261.783 |
| | BATEN | | | | | |
| 2 | Bijdragen rijk, gemeenten en provincie | 6.743.638 | 6.628.847 | 6.852.255 | 6.972.255 | 6.972.061 |
| 4 | Bijdragen derden | 479.951 | 300.083 | 422.816 | 325.816 | 333.967 |
| 6 | Verhuur zalen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Verkopen winkel | 22.354 | 30.000 | 30.000 | 47.000 | 13.758 |
| 10 | Verkopen overigen | 37.067 | 0 | 0 | 0 | 71.328 |
| 12 | Incidentele baten en lasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totaal baten | 7.283.010 | 6.958.930 | 7.305.070 | 7.345.070 | 7.391.114 |
| | Batig saldo (baten - lasten) | 202.361 | -419.298 | -661.376 | 203.625 | 129.331 |
| | Dotaties aan reserves en -fonds | 1.343.193 | 200.000 | 200.000 | 595.000 | 595.000 |
| | Onttrekkingen aan reserve en -fonds | 1.227.906 | 619.298 | 861.376 | 391.376 | 391.376 |
| | Saldo van baten en lasten | 87.074 | 0 | 0 | 0 | -74.292 |

1.2 Resultaatbestemming

De jaarrekening 2022 van Het Utrechts Archief sluit met een nadelig saldo van € 74.292.

1.3 Balans per 31 december 2022

| ACTIVA | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Vaste Activa | | |
| Immateriële vaste activa | 1.056 | 17.608 |
| - Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 1.056 | 17.608 |
| Materiële vaste activa | 1.334.360 | 1.621.417 |
| - Investerings met een economisch nut | 1.334.360 | 1.621.417 |
| Totaal vaste activa | 1.335.417 | 1.639.025 |
| Vlottende activa | | |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 1.975.211 | 1.458.995 |
| - vorderingen op openbare lichamen | 32.855 | 9.526 |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 1.940.610 | 1.439.613 |
| - Overige vorderingen | 1.746 | 9.856 |
| Liquide middelen | 78.275 | 63.731 |
| - Kassaldi | 3.711 | 2.111 |
| - Banksaldi | 74.563 | 61.620 |
| Overlopende activa | 371.513 | 297.261 |
| - Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 371.513 | 297.261 |
| Totaal vlottende activa | 2.424.998 | 1.819.987 |
| Totaal generaal | 3.760.415 | 3.459.012 |

| PASSIVA | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Vaste Passiva | | |
| Eigen vermogen | 2.718.727 | 2.589.396 |
| - Algemene reserve | 633.000 | 633.000 |
| - Bestemmingsreserve | 2.160.020 | 1.869.323 |
| - Gerealiseerd resultaat | -74.292 | 87.074 |
| Voorzieningen | 442.971 | 423.933 |
| - Voorzieningen ter egalisering van kosten | 442.971 | 423.933 |
| Totaal vaste passiva | 3.161.698 | 3.013.329 |
| Vlottende passiva | | |
| Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 512.873 | 388.098 |
| - Overige schulden | 512.873 | 388.098 |
| Overlopende passiva | 85.844 | 57.585 |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen. | 85.844 | 57.585 |
| Totaal vlottende passiva | 598.717 | 445.683 |
| totaal generaal | 3.760.415 | 3.459.012 |

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'

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 2022 kwam de reguliere instroom van archieven, na de tijdelijke terugval als gevolg van de coronamaatregelen in 2020-2021, weer goed op gang. In totaal werd er 681 m aan nieuwe archieven opgenomen. Dit betrof onder meer de overbrenging van zes archieven van het ministerie van LNV 1897-1994 (30 m) en alle bouwdoSSIERS van de gemeente Nieuwegein uit de periode 1971-2012 (292 m). Onder de nieuw verworven particuliere archieven verdienen vermeld te worden het archief van Stichting De Paardenkathedraal 1986-2013 (8,4 m) en de collectie tekeningen van architect Th. Haakma Wagenaar (5 m). Belangrijke aanwinsten voor de collectie Beeldmateriaal vormden de verwerving van een album met foto's van huis Amelisweerd van ca. 1878, de aankoop van een

tekening van Herman Saffleven van de Utrechtse bolwerken van ca. 1650 en de aankoop van een serie foto's van Utrecht in coronatijd door fotojournalist Angeliek de Jonge van AD UN. Daarnaast heeft Het Utrechts Archief van de gemeente Utrecht een volume van 271 m archieven in beheer genomen, die pas op lange termijn kunnen worden vernietigd of overgebracht. Deze vorm van archiefbeheer – ook wel uitplaatsing – is een nieuwe dienst van Het Utrechts Archief, mogelijk geworden onder de GR zoals die sinds 2018 van kracht is geworden en die behalve voor analogo archief ook voor born digital archief kan worden ingezet.

Met 66 nieuwe archieftoegangen groeide het aantal online doorzoekbare archieven boven gemiddeld. Opmerkelijk is ook het hoge aantal nieuwe beschrijvingen in de beeldbank, dat mede te danken is aan de samenwerking met het Nederlands Volksbuurt Museum. Van de collectie die HUA eind 2021 van dit Museum in bruikleen kreeg, zijn inmiddels meer dan 2.200 beelden ontsloten in de beeldbank. Ook werd een aantal filmbanden uit deze collectie gedigitaliseerd. Speciale aandacht in het kader van de viering Utrecht 900 kreeg de lancering van de themapagina Utrechtse bestuurders, waar de gegevens van alle personen die zitting hadden in het bestuur van de stad in de voorbije negen eeuwen, meer dan 5.000 in totaal, voor het publiek zijn ontsloten.

Volume fysieke archieven en collecties

| <i>Volume collectie HUA (m1)</i> | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Archieven | 27.317 | 27.493 | 27.590 | 28.331 |
| Bijzondere collecties | Ca. 6.050 | Ca. 6.100 | Ca. 6.150 | Ca. 6.200 |
| <i>Totaal</i> | 33.367 | 33.593 | 33.740 | 34.531 |

Archiefbewaarplaatsen Het Utrechts Archief

| <i>Archiefdepot Het Utrechts Archief totaal</i> | Eind 2021 | Aanwas 2022 | Eind 2022 |
|---|-----------|-------------|-----------|
| <i>Archiefbewaarplaats gemeente Utrecht</i> | | | |
| Archieven overheid overgebracht | 6.278 | 0 | 6.278 |
| Archieven overheid uitgeplaatst | 0 | 271 | 271 |
| Archieven particulier | 3.416 | 17 | 3.433 |
| <i>Summa totalis</i> | 9.694 | 288 | 9.982 |
| <i>Archiefbewaarplaats gemeente Nieuwegein</i> | | | |
| Archieven overheid | 1.164 | 337 | 1.501 |
| Archieven particulier | 42 | 3,6 | 46 |
| <i>Summa totalis</i> | 1.206 | 340,6 | 1.547 |
| <i>Archiefbewaarplaats provincie</i> | | | |
| Archieven overheid | 1.709 | 0,12 | 1.709 |
| Archieven particulier | 68 | 0,12 | 68 |
| <i>Totaal</i> | 1.777 | 0,25 | 1.777 |
| <i>Archiefbewaarplaats Rijk</i> | | | |
| Archieven overheid | 7.535 | 30 | 7.565 |
| Archieven particulier | 7.433 | 27 | 7.460 |
| <i>Totaal</i> | 14.968 | 57 | 15.025 |

Metadata op de website

| <i>Raadpleegbaar op de website</i> | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| <i>Archieven</i> | | | | |
| Archieven (titels) | 1.948 | 2.002 | 2.031 | 2.055 |
| Archiefvormers | 5.101 | 5.101 | 5.101 | 5.135 |
| Archieftoegangen (inventarissen) | 1.282 | 1.395 | 1.442 | 1.508 |
| Archiefbeschrijvingen (inventarisnummers) | 1.003.005 | 1.028.601 | 1.052.374 | 1.094.891 |
| Nader ontsloten archiefbeschrijvingen | 3.387.569 | 3.415.511 | 3.553.398 | 3.639.946 |
| Objecten | 97.634 | 97.796 | 161.915 | 170.466 |
| Personen | 11.050.622 | 11.502.399 | 11.875.400 | 12.899.893 |
| Adressen | 105.138 | 105.137 | 105.140 | 224.891 |
| <i>Collecties</i> | | | | |
| Bibliotheek | 83.210 | 84.128 | 85.874 | 87.983 |

| | | | | |
|------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Beeldmateriaal | 206.327 | 212.967 | 218.502 | 235.235 |
| AV-materiaal film globaal | 388 | 436 | 719 | 801 |
| AV-materiaal film uitgebreid | 279 | 286 | 572 | 572 |

(Toename) digitaal herbruikbare data / open data

| <i>Raadpleegbaar op de website: opendata (aantal datasets)</i> | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Open datasets | | | 38.179 | 38.433 |
| Archieftoegangen (via APEX) | 1.816 | 1.828 | 1.837 | 1.543 |
| Nader ontsloten archiefbeschrijvingen (via archieven.nl) | 36.405 | 37.638 | 38.310 | 39.114 |
| Beschrijvingen nadere toegangen (via wiewaswie) | 2.895.521 | 3.159.421 | 3.796.095 | 3.856.652 |
| Objecten beeldmateriaal (via eigen website en archieven.nl) | 151.849** | 162.828 | 167.076 | 177.454 |
| Objecten beeldmateriaal (via Utrecht Altijd) | 107.140 | 107.131 | 107.122 | 106.373 |
| | | | | |
| <i>Uitwisseling met andere platforms</i> | | | | |
| Akten HUA via Open Archieven (Bob Coret) | 1.085.496 | 1.667.773 | 2.205.696 | *** |
| Netwerk Oorlogsbronnen | 53.915 | 294.475 | 782.231 | *** |
| Aansluiting op Actorenregister (open data) | 5.100 | 5.101 | 5.101 | 5.101 |
| Europeana (via Digitale Collectie NL) | | | 165.465 | 165.465 |

** vanaf 2019 opgevat als het aantal vrij te downloaden images vanaf onze site.

*** nog geen cijfers beschikbaar.

Digitalisering en conservering

Ook voor de periode 2021-2024 heeft HUA als doelstelling om jaarlijks nieuwe 500.000 images van archieven te publiceren. Daarvan wordt ongeveer een kwart gerealiseerd via scanning on demand, het resterende deel via projecten. Aanvullend wordt vanuit het programma DiTo (Digitale Toegankelijkheid) nog een extra inspanning geleverd van nog eens 125.000 images per jaar. Waarmee het totaal aantal images in de Archiefbank op 8,5 miljoen zal komen (excl. de 1,2 miljoen verouderde zwartwit images van notariële akten).

Sinds november 2021 werkt HUA voor de productie van scans op verzoek samen met firma GMS in Sliedrecht. In die samenwerking wordt nu elke week (in plaats van eenmaal per 2 weken) een batch met te scannen archiefmateriaal uitgewisseld. Hierdoor is de afhandelingstijd van een scanverzoek met een week gereduceerd max. twee weken en is het volume aan scans via Scanning on demand verdubbeld. Ook zijn goede vorderingen gemaakt met het verkleinen van de foutmarge en de snelheid waarmee geconstateerde fouten worden verbeterd. Tevens kunnen verzoeken die in het verleden werden afgewezen vanwege kleine schades aan de fysieke staat door betere interne ondersteuning vanuit restauratie en conservering nu toch in behandeling worden genomen. Dit alles resulteerde in een totaal van 435.000 nieuw images via Scanning on demand. Daarnaast kwamen 284.000 images beschikbaar via de projectmatige aanpak, waarvan 180.000 images in het kader van door Metamorfoze gefinancierde project Stadsarchief II, van stukken die eerst zijn geconserveerd. Nog eens 684.000 nieuw images kwamen beschikbaar bij de publicatie van alle bouwdoSSIers van Nieuwegein. Deze images werden door de gemeente Nieuwegein geproduceerd en kwamen mee met de overbrenging van deze omvangrijke serie.

Gedigitaliseerde objecten op de website

| <i>Raadpleegbaar op de website</i> | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| <i>Archieven</i> | | | | |
| Archiefbank, gescande inventarisnummers | 197.502 | 207.494 | 210.037 | 236.375 |
| Archiefbank, jpg | 5.212.988 | 5.972.044 | 6.455.424 | 7.929.687 |
| Archiefbank, pdf multipage (akten Notaris) | 1.175.676 | 1.175.676 | 1.175.676 | 1.175.676 |
| | | | | |
| <i>Collecties</i> | | | | |
| Beeldbank, tiff/jpg | 206.327 | 212.967 | 218.502 | 235.235 |
| AV, mp4 | 388 | 436 | 719 | 801 |
| Kranten en periodieken, pagina's | 238.865 | 240.093 | 240.093 | 240.093 |
| Kranten en periodieken, alto XML | 50.028.182 | 51.045.925 | 51.045.925 | 51.053.432 |

Bij het vlakken en digitaliseren van de middeleeuwse oorkonden is in 2022 een begin gemaakt met de charters van het kapittel van St.-Jan, het vijfde en laatste kapittel dat nog moet gebeuren: bijna 2.900 in totaal. Daarnaast werden ook dit jaar weer vele inventarisnummers die wegens slechte staat voor raadpleging waren geblokkeerd, behandeld en gedigitaliseerd, 276 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

Na de start van het programma Digitale Duurzaamheid (DiDu) in de zomer van 2021, zijn in 2022 goede vorderingen gemaakt met de realisatie van de doelstellingen:

- De aanbesteding van een eigen e-depot: nadat het bestuur hiervoor groen licht had gegeven, is in samenwerking met specialisten van de gemeente Utrecht en de provincie Utrecht een plan van eisen opgesteld. Daarna is het aanbestedingstraject volgens plan doorlopen en is de beoogde voorziening in november worden gegund aan Preservica. Deze zal in het eerste kwartaal van 2023 worden geïmplementeerd en in gebruik genomen. Dit e-depot biedt een alternatief voor de tenant in het e-depot van het Nationaal Archief (NA) waarvan HUA sinds 2015 gebruik maakte en die per 1 januari 2024 zal worden uitgefaseerd.
- Het aantrekken van nieuwe medewerkers voor het nieuwe team Digitale Archiefdiensten. Voor alle nieuwe functies (adviseur digitale informatie, e-conservator, specialist digitaal collectiebeheer en relatiebeheerder/coördinator) zijn goede kandidaten gevonden en in oktober ging het nieuwe team officieel van start.
- Voorbereidende werkzaamheden zijn in gang gezet voor het opstellen van een nieuwe Producten- en Diensten Catalogus voor Digitale Archiefdiensten;

Dit programma geeft invulling aan een van de hoofddoelstellingen uit het Meerjarenbeleidsplan 2021-2024, namelijk dat HUA in 2024 het beheer van digital born archief als een regulier werkproces wil hebben ingebed in de organisatie, met gebruikmaking van een gecertificeerd e-Depot dat voldoet aan de internationale standaard van OAIS (Open Archival Information System), die ook aansluit bij de principes van de MARA en de DERA. De bestaande trajecten voor aansluiting op de HUA-tenant van het e-depot van het NA met provincie en gemeente zijn binnen het kader van het programma DiDu opnieuw gedefinieerd. Het project voor overbrenging van de dataset uit het zaakstelsel van de GU naar het e-depot is in 2022 voortijdig afgerond.

Handreiking duurzame toegankelijkheid onder de Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet is wederom uitgesteld, tot 1 juli 2023. Deze wet brengt grote veranderingen met zich mee voor de informatiehuishouding van verschillende decentrale overheden. Intussen blijkt er veel vraag naar de Handreiking duurzame toegankelijkheid onder de Omgevingswet, die HUA in 2019-2021 in samenwerking met VNG, IPO en UvW heeft ontwikkeld, met als casus de overheidsorganen in de regio Utrecht. Na de publicatie van de Handreiking in het najaar van 2021 zijn ook in 2022 tal van informatieve sessies georganiseerd, vooral op regionaal en lokaal niveau.

Ontwikkeling archieftoezicht

Na de voltooiing van de lange reeks nulmetingen bij de gemeente Utrecht eind 2021 is in het afgelopen jaar een evaluatie ingezet om te onderzoeken hoe de toezichtrol bij de gemeente Utrecht in de komende jaren het beste kan worden ingevuld. Daarvoor zijn gesprekken gevoerd met het Expertteam bij de gemeente Utrecht en met de CIO in het Strategisch Informatie Overleg. Ook de aanbevelingen die Doxis heeft gedaan voor de verbetering van het informatiebeheer bij de gemeente Utrecht en die inmiddels worden opgepakt in het programma Open Utrecht, geven richting aan de inzet die van archieftoezicht wordt gevraagd. De komende maanden zal dit zich vertalen naar een concrete aanpak, die ook zal worden afgestemd met de andere functionarissen die toezien op de goede werking van het informatiebeheer bij de gemeente: 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, die in juli 2022 van kracht is geworden.

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. In het verslagjaar zijn goede vorderingen gemaakt met het ontsluiten daarvan via de websites van beide instellingen. Ook de uitvoering van de samenwerkingsovereenkomsten met de gemeente Nieuwegein en de Ridderlijke Duitse Orde Balije van Utrecht verliep volgens plan, evenals die voor de uitvoering van het toezicht op het informatiebeheer bij de VRU, GGDrU, BghU, WIL en RUD.

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 de zomer van 2022 is het project Actieve acquisitie coronacollectie van start gegaan. Dit heeft tot doel om invulling te geven aan de hotspot corona, zoals die door verschillende overheden is aangewezen. De opbouw van een evenwichtige collectie die recht doet aan de volle breedte van deze hotspot vroeg om een speciale aanpak. Daarbij zullen voor het eerst ook websites en social media actief worden verworven. Het project is intussen halverwege. Eind 2022 heeft het ook speciale aandacht gekregen in de expositie Utrechts nieuwste, dat een beeld geeft van de enorme variatie aan acquisities in de voorbije jaren.

Vorbereidende werkzaamheden werden verricht voor het thema Koloniaal verleden en slavernij dat in 2023 breed in de aandacht zal staan. In dat verband werden aanvragen ingediend voor 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 (Programma Indisch Erfgoed Digitaal). Beide aanvragen zijn positief ontvangen en de bewerking van het KNAG-archief is intussen vol aan de gang.

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 zijn we in 2022 begonnen met kwalitatief gebruikers- en klantonderzoek door middel van enquêtes bij onze studiezaalbezoekers en klanten die ons benaderd hebben via chat of e-mail. In de tweede helft van 2022 is een groot

gebruikersonderzoek gehouden gericht op de digitale dienstverlening. Met de resultaten gaan we in 2023 aan de slag.

Vanaf 1 april 2022 zijn we overgegaan op digitaal aanvragen van bouwdoossiers voor de gemeente Utrecht door klanten. Vanaf 1 september 2022 zijn hieraan ook de bouwdoossiers van Nieuwegein, Vreeswijk en Jutphaas toegevoegd.

We merken een toenemende interesse in onze bronnen via onze website vanuit Indonesië, 24 % van het webverkeer op onze website komt uit Indonesië. Dit is een nieuwe inclusieve en diverse groep die we aanspreken met onze bronnen.

De cijfers van de (digitale) dienstverlening laten voor 2022 het volgende zien ten opzichte van 2021

- Er is een daling van 59% in het aantal chats;
- In 2022 is het aantal gevoerde chatgesprekken flink gedaald ten opzichte van 2021 en 2020. Enerzijds komt dit omdat we na de coronalockdowns via meer kanalen beschikbaar zijn. Anderzijds speelt zeer waarschijnlijk ook de beperkte beschikbaarheid van de chat (woensdag en vrijdag 9.30-16.30 uur) een rol. In november 2022 zijn we gestart met een uitbreiding van de tijden naar dinsdag t/m vrijdag van 10.00-16.00 uur. In deze twee maanden is het aantal chats voor het eerst in 2022 weer gestegen. Maar het duurt even voordat het effect echt blijvend zichtbaar gaat worden;
- Het aantal aanvragen voor bouwtekeningen is gestegen ten opzichte van 2021 met 206%, een logische stijging omdat klanten niet langs hoeven te komen op de Alexander Numankade om de bouwtekening af te halen, maar deze digitaal kunnen aanvragen via de website en via e-mail de bouwtekening ontvangen;
- Het aantal gebruikers van de website www.hetutrechtsarchief.nl steeg met 28 %;
- Het bezoek aan de website van HUA is gestegen. Zowel het aantal sessies als het aantal gebruikers zit flink in de lift;
- Het aantal bezoekers aan de studiezaal steeg met 88% ten opzichte van 2021;
- Een vergelijking maken met de coronajaren 2020 en 2021 is niet representatief. In vergelijking met pre-coronajaar 2019 is dit echter bijna een halvering. Daarnaast was in 2019 HUA ook op vrijdag geopend. In 2022 zijn de openingstijden van de studiezaal teruggebracht ten gunste van de digitale raadpleging. We kunnen uit de cijfers concluderen dat de dienstverlening inderdaad grotendeels digitaal verloopt;
- Er is een daling van 19% in het aantal inlichtingenverzoeken via de email ten opzichte van 2021;
- Een beter vergelijking is te maken met een normaal jaar zonder lockdowns. In dat opzicht is er juist een stijging van 12% van het aantal inlichtingenverzoeken ten opzichte van 2019.

De dienstverlening in de studiezaal wordt als goed beoordeeld en men is over het algemeen zeer tevreden. De uitkomsten van de gebruikersonderzoeken bieden het team goede handvatten om de kwaliteit verder te verbeteren. Er is een duidelijke behoefte aan extra ondersteuning bij de bezoekers, dat ook gestaafd wordt door de stijging van het aantal inlichtingenverzoeken. Met name de wens om contact te hebben met een specialist over een eigen onderzoek steekt duidelijk boven alles uit.

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 hetutrechtsarchief.nl, Wikipedia, WieWasWie, Archieven.nl, UtrechtAltijd en het Netwerk Oorlogsbronnen.

De raadpleging via onze eigen digitale omgevingen en kanalen neemt jaarlijks met ruim 25% toe. Daarnaast is de collectie op steeds meer externe platforms beschikbaar en toegankelijk door het gebruik van Open Data, zoals via WieWasWie, archieven.nl, UtrechtAltijd, Netwerk Oorlogsbronnen, Wikipedia en onze eigen site www.hetutrechtsarchief.nl.

De dienst Scanning on Demand, waarbij klanten een verzoek kunnen doen om archiefstukken te laten digitaliseren, handelde 64% meer verzoeken af dan in 2021. Het aantal scans dat gedigitaliseerd werd bedroeg in 2022 435.437 ten opzichte van 205.594, een stijging van 111%. Een significante stijging die de behoefte aan deze service ondersteunt. Binnen het programma Digitale Dienstverlening zal deze service verder ontwikkeld worden.

In april 2022 is met de komst van een nieuwe programmamanager Digitale Toegankelijkheid een start gemaakt met het programma DiTo. Dit driejarige programma leunt op twee pijlers:

- 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;
- De collectie digitaal toegankelijker maken door toepassing van innovatieve technologie, zoals Artificial Intelligence (AI).

Met collega's vanuit de hele organisatie, verdeeld over 9 projecten, is de onderzoeksfase gestart. In deze fase zijn onder andere verschillende interviews gehouden met hergebruikers van onze data, erfgoedinstellingen die vooroplopen in de implementatie van LOD en met potentiële leveranciers op het gebied van LOD. Daarnaast is er een analyse gedaan van onze collecties op hoe toegankelijk deze zijn en is uitgebreid geëxperimenteerd met de inzet van innovatieve technologie, bijvoorbeeld met Handwritten Text Recognition (scans omzetten in tekst), Named Entity Recognition (entiteiten als namen en locaties herkennen in tekst) en beeldherkenning. In november 2022 is deze onderzoeksfase afgerond met een rapport over de inzichten en vervolgstappen voor de volgende fase die vanaf januari 2023 van start gaat

Eind april 2022 werd de themawebsite over bronnen uit Wereldoorlog 2 gepubliceerd. Zo'n 2300 inventarisnummers afkomstig uit ca 50 meter archieven over gebeurtenissen in de Tweede Wereldoorlog werden hiermee digitaal toegankelijk en deels doorzoekbaar op naam en adres. Deze data worden in 2023 ook toegankelijk via het Netwerk Oorlogsbronnen,

In de zomer van 2022 werden de scans en metadata van de laatste serie bevolkingsregisters van de stad Utrecht over de periode 1850-1889 online gepubliceerd. In totaal gaat het om 803.365 personen die zijn toegevoegd aan de reeds beschikbare gegevens uit de periode 1890-1912. De data werden ingevoerd en gecontroleerd door middel van crowdsourcing via www.velehanden.nl. Er deden bijna 600 deelnemers digitaal mee. Deze data zijn ook toegankelijk via WieWasWie en archieven.nl

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.

Op 22 maart; Wereldwaterdag, opende de tentoonstelling 'Water! Vriend of Vijand?'

In deze tentoonstelling, onderdeel van een tweeluik rondom Utrecht 900, zoemden we als eerste in op de provincie met betrekking tot het water en het waterbeheer. Deze tentoonstelling koppelde ook jubilea binnen de provincie aan elkaar, zoals 650 jaar Woerden en het 650-jarig bestaan van de schutssluis in Vreeswijk. Aktes, documenten, kaarten, schilderijen en bewegend beeld gaven inzicht in het water; als vriend en als vijand in relatie tot gebeurtenissen in het verleden. In samenwerking met HDSR (Hoog Heemraadschap Stichtse Rijnlanden) ging

ook de blik naar de toekomst van het waterbeheer en welke gevolgen o.a. klimaatverandering heeft hoe we als burgers met het water om moeten en kunnen gaan. Met deze tentoonstelling liet HUA op een nieuwe en innovatieve manier zien hoe de collectie tentoongesteld kan worden en verhalen verteld.

Een bijzondere toevoeging aan deze tentoonstelling is dat vanaf zomer 2022 op een aantal locaties van HDSR in de provincie ook een kleine reizende expo te zien was die in het kort het verhaal vertelt. Samen met deze tentoonstelling zijn verschillende activiteiten georganiseerd zoals een kinderactiviteit met veel water op het plein, en een Verhalencafé over de Singels.

In een wervelend programma door de hele stad werd op 2 juni de aftrap gegeven van het Utrecht 900 jaar. In 1122 kregen de Utrechters stadsrecht. Voortaan zouden zij een gemeenschap met een eigen gezicht en een eigen bestuur vormen. Sindsdien hebben honderduizenden mensen zich hier vele generaties lang gevestigd. In de tentoonstelling 'Gekomen om te blijven' vertelden 900 Utrechters wat hen hier heeft gebracht en aan Utrecht heeft verbonden. Deze tentoonstelling was te zien op de Hamburgerstraat en als pop-upexpo in het Stadskantoor.

In de start- en slotweek van de viering van de 900e verjaardag van Utrecht waren de originele stadsrechten te bewonderen bij Het Utrechts Archief die veel extra bezoekers trokken. Naast de tentoonstellingen vond publieksprogrammering plaats voor jong (zoals een kinderworkshop 'Geschiedenis van het schrijven') en volwassenen (zoals een literaire avond met Murat Isik).

Het aantal bezoekers aan het publieksprogramma en de exposities steeg in 2022 met 285% ten opzichte van 2021. We zijn nog niet terug op het oude niveau van voor corona, maar we zijn hard op weg.

In 2022 hebben 2396 scholieren en studenten deelgenomen aan een programma binnen Cultuureducatie. Dat is een stijging ten opzichte van 2021 met 125%.

In augustus was HUA voor het eerst onderdeel van de UIT stadsintroductie (de algemene stadsintroductie voor alle aankomende studenten die in Utrecht gaan studeren. En op 9 september was HUA voor het eerst één van de locaties van de Open Monumentendag Klassendag.

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.

Door het stijgende aantal verzoeken vanuit het onderwijs en het stijgende aantal evenementen zijn er verschillende nieuwe museumdocenten en eventbegeleiders op flexibele basis aangenomen. Tot slot zijn er 5 nieuwe onderwijsprogramma's ontwikkeld: scholen hebben nu de keuze uit 14 lesprogramma's. Zo werken we aan een belofte uit het Meerjarenbeleidsplan 2021-2024 om een nieuw en inclusief aanbod voor Primair en Voortgezet onderwijs te ontwikkelen.

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

- A. 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.
- B. 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.
- C. 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.

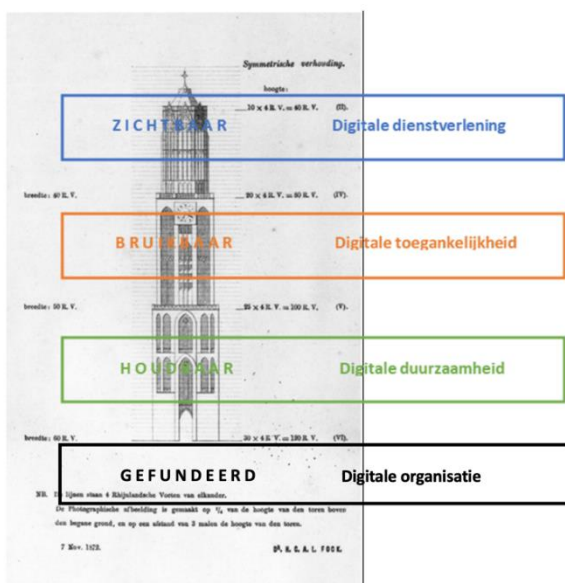
1.6.4 Wat hebben we ervoor gedaan?

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 ontwikkelt HUA zich inderdaad verder naar een digitale organisatie en opereert daarbij in de markt waarbij ontwikkelingen op het gebied van technologie en professionaliteit van de ICT-organisaties steeds verder gaan.

De keuze van HUA om deze ontwikkelingen te organiseren door middel van de vier programma's: digitale dienstverlening (DiDi), digitale toegankelijkheid (DiTo), digitale duurzaamheid (DiDi) en de digitale organisatie (DiOr) werpt steeds meer zijn vruchten af. Na de opstartfase zijn de programma's in volle ontwikkeling en ontstaat er ook steeds meer dwarsverbanden tussen de programma's. Daarmee werken de teams door de hele organisatie steeds integraler.



Digitaal Werken en mobiel / thuiswerken

Na de afronding in 2021 van het project Digitaal Werken is er een klein vervolgtraject gedefinieerd "Naar besluit vervanging", dit betreft met name de doorontwikkeling. Er zijn goede vorderingen gemaakt, maar de doelstelling om dit in 2022 af te ronden is niet gerealiseerd. De verwachting is dat dit project medio 2023 afgerond kan worden/

Eind 2022 is er een kleine evaluatie geweest over het mobiel / thuiswerk beleid. Het uitgangspunt dat de maandag en de donderdag de principe-kantoordagen zijn werkt goed. (Op deze dagen werken we in principe op kantoor, zodat bijeenkomsten fysiek kunnen plaatsvinden.) Een aandachtspunt voor 2023 is het realiseren van extra flex/werkplekken maar ook plekken voor digitale overleggen, telefonische overleggen en

fysieke overleggen. Dit vereist een iets andere manier van kantoorinrichting dan voorheen. De verwachting is dat dit met kleine aanpassingen gerealiseerd kan worden.

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, tentoonstellingsmaker etc. In 2022 kwamen er weer schoolklassen op bezoek, werden nieuw expo's geopend en activiteiten gestart zodat we daarvoor nieuwe medewerkers hebben geworven. Ondanks de krapte in de arbeidsmarkt is dat grotendeels gelukt.

Medewerkersonderzoek

Er is ook in 2022 voor een Medewerkersonderzoek gestart. Er is gekozen om dit op een andere wijze dan een anonieme individuele enquête te doen namelijk door een workshop waarbij 7 bronnen van arbeidsvreugde het uitgangspunt waren. De uitkomsten zullen begin 2023 bekend worden.

ARBO

Door de afspraken over 'thuis en op kantoor werken' werken medewerkers na de coronaperiode soms thuis maar kunnen ook weer helemaal op kantoor aan het werk zijn. Voor thuis is er een bruikleenbeleid voor kantooormiddelen opgesteld. Op kantoor zijn een aantal hoog-laag bureaus aangeschaft om medewerkers die bureaus delen gezonder kunnen werken. Er is hiervoor ook een e-learning over veilig werken met de computer thuis en op kantoor aangeboden.

Het ziekteverzuim is laag, zo'n 3% over 2022.

Door de coronasituatie en alle maatregelen werkten heel veel medewerkers thuis. Behalve een laptop en mobiele telefoon was er geen beleid voor thuiswerkmaterialen. In eerste instantie was het mogelijk om de bureaustoel en andere hulpmiddelen zoals schermen of een muis van eigen werkplek mee naar huis te nemen. Toen de meer hybride situatie van deels thuis en deels op kantoor werken ontstond stuitte die op problemen. Er is daarom na de zomervakantie een bruikleenbeleid voor kantooormiddelen thuis ontwikkeld. Medewerkers die thuis computerwerk doen kunnen hulpmiddelen voor thuis in bruikleen aanschaffen, van een muis tot een bureaustoel.

Vrijwilligersbeleid

Het archief heeft naast medewerkers ook altijd een grote groep vrijwilligers aan zich gebonden. Deze hebben de coronaperiode thuis gewerkt en/of meegeholpen aan de crowdsourcing projecten. Toen de lockdown halverwege dit jaar achter de rug leek te zijn en de vaccinaties op gang waren gekomen werd een vrijwilligersbeleid geformuleerd om de komende jaren adequaat met deze groep te kunnen omgaan.

ICT

In navolging op het ransomware-incident van het vorige jaar is er in dit jaar een cybersecurity cursus georganiseerd voor alle medewerkers. De nadruk lag hierbij op het alledaagse ICT gebruik zowel thuis als op kantoor. Dit vanuit de gedachte dat wat medewerkers thuis doen dit ook op kantoor zullen doen. De cursus is enthousiast ontvangen door de medewerkers.

Met de opgedane kennis van het incident is er een nieuwe koers ontwikkeld voor het interne ICT-beleid. Dit heeft als noemer meegekregen "Regie op ICT". De kern hierbij is om de huidige ICT-organisatie om te vormen naar een ICT-regie organisatie, organisatie brede ICT-functies te benoemen en in de formatie te beleggen en de huidige ICT omgevingen uit te besteden. Daarmee komt de focus van HUA te liggen op enerzijds het digitaal specialisme in het primaire proces voor collectiebeheer, verrijking, ontsluiting en nieuwe ontwikkelingen (als een e-depot) en anderzijds de ICT-regieorganisatie HUA breed gestuurd vanuit een CIO-rol met een ICT-regisseur, ICT beveiligingsverantwoordelijke en eigen HUA functioneel applicatiebeheerders voor de kernapplicaties. Dit traject is uitgewerkt in de loop van 2022 waarbij ervan uit werd gegaan dat dit Europees aanbesteed zou moeten worden. Uit gesprekken met collega RHC's bleken er mogelijkheden te zijn het project te downsizen naar de kantoorautomatisering en is er in het begin van het vierde kwartaal besloten over te gaan op een onderhandse aanbesteding. Er is aan drie middelgrote partijen een aanbesteding gevraagd en alle drie partijen hebben een offerte toegezegd. In januari van 2023 zullen de partijen hun aanbesteding in een presentatie toelichten.

Voor de rol van coördinator van het team en tevens informatie- en service-manager is in november/december een vacature uitgezet, waarop helaas geen enkele reactie is binnengekomen. Dit zal worden vervolgd in 2023. Bij Regie op ICT hoort een steviger invulling van de rol van Functionaris Gegevensbescherming (FG) en de rol van Chief Information Security Officer (CISO). Omdat dit rollen zijn en geen volledige functies, maar waarbij wel een stevige kenniscomponent wordt gevraagd, is besloten dit door middel van inhuur in te vullen. Hiervoor zijn goede externe partners gevonden en zij starten begin 2023.

Energiekosten en duurzaamheid

Ook op HUA heeft de inflatie en de energiecrisis een behoorlijk invloed. Met aanpassingen van de budgetten voor energie in de 1^e Berap 2022 van € 140.000 naar € 200.000 is het mogelijk gebleken om de energiekosten in 2022 te kunnen dekken. Maar voor 2023 zal dit niet voldoende zijn. De Eneco heeft in een brief in oktober laten weten dat zij verwachten dat de kosten met een factor 2 tot 2,5 zullen stijgen. Wij hebben dat preciezer (d.w.z. op lager niveau) doorgerekend en onze verwachting is dat de stijging nogmaals € 275.000 zal zijn. Met het positieve resultaat in de 2^e Berap heeft HUA toestemming gevraagd en gekregen van het bestuur om voor 2023 een bestemmingsreserve "Energie en indexatie" te creëren. Hierin is nu € 395.000 gestort. HUA realiseert zich dat energiekosten structurele kosten zijn en daarmee ook om een structurele begrotingsdeel vragen. Door nu ten laste van 2022 een reserve voor extra energiekosten en indexaties in 2023 te vormen, ontstaat er tijd om te zoeken naar structurele ruimte in de begroting in de jaren daarna. Waarbij de tijd hopelijk ook inzicht zal geven in de prijsontwikkeling van de energiekosten.

Uiteraard heeft HUA meegedaan aan "De thermostaat op maximaal 19 graden". Dit lag in de praktijk minder gemakkelijk dan het motto zou doen vermoeden. HUA maakt gebruik van een volledig gecontroleerd klimaatbeheersingssysteem voor kantoren, de achiefdepots en de expositieruimtes. Hierin is een verwarming maar een van de vele onderdelen van het volledige systeem, een systeem waar alle onderdelen en instellingen direct invloed op elkaar hebben. Simpelweg de thermostaten naar 19 graden Celcius zetten leidt niet tot het gewenste resultaat en in veel gevallen zelfs tot ongewenste resultaten. De ene kantoorruimte wordt veel te koud om te werken en de andere ruimte veel te warm. Maar een nog groter probleem wordt dan de instelling van de (wettelijk vereiste) temperatuur en luchtvochtigheid.

De eerste ronde met aanpassen van temperaturen, knoppen op verwarmingen, uitstroom snelheden van luchtinstallaties enzovoort leidde tot ongemakken die door het personeel met veel coulance zijn opgevangen. Vervolgens zijn de instellingen weer aangepast en dit heeft tot bijzondere resultaten geleid voor 2022:

| Warmteverbruik (GJ) | 2021 | 2022 | Besparing |
|---------------------|------|------|-----------|
| Alexander Numankade | | | |
| Kantoor | 300 | 200 | 33 |
| A-toren | 421 | 340 | 19 |
| B-toren | 182 | 161 | 12 |
| Hamburgerstraat | 500 | 470 | 6 |

| Electraverbruik (GWH) | 2021 | 2022 | Besparing |
|-----------------------|------|------|-----------|
| Alexander Numankade | 275 | 257 | 7 |
| Hamburgerstraat | 221 | 175 | 21 |

Een bijzonder goed resultaat waarbij 2021 ook nog een coronajaar was waarbij er minimaal op kantoor is gewerkt.

In 2023 zal dit traject worden doorgezet. HUA sluit daarbij aan bij een gezamenlijk traject met het Nationaal Archief en de andere RHC's om de mogelijkheden te onderzoeken voor energiebesparingen in het archief zelf.

Uittreding Rijk

Bestuurlijk:

Het bestuur heeft zich in 2022 geconcentreerd op de volgende sporen in dit traject:

1. Verkenning naar kansen om de voorgenomen besluitvorming van het Rijk te beïnvloeden.
2. Voorbereiden van de uitwerking van de voorgenomen uittreding Rijk in samenwerking met de andere RHC's.
3. Uitwerking specifieke situatie voor HUA en voorbereiding besluitvorming AB en vervolgens door raad en staten.

1. Verkenning naar kansen om de voorgenomen besluitvorming van het Rijk te beïnvloeden.

Vanuit het eerste spoor hebben Burgemeester en Wethouders van de gemeente Utrecht en de Gedeputeerde Staten provincie Utrecht op 22 februari 2022 een brief gestuurd aan de staatssecretaris mw. Dr. G. Uslu, ministerie OCW. In deze brief maken gemeente en provincie bekend de voorgenomen uittreding van het Rijk uit de gemeenschappelijke regeling HUA te betreuren en wijzen zij op de risico's voor de achterblijvende partners. Ook wordt de verrassing kenbaar gemaakt over het geen gebruik meer kunnen maken van het e-depot van het Nationaal Archief en de consequenties hiervan. Ook worden zorgen geuit over de uitvoering van het proces van uittreding, waarbij het AB nog geen bericht heeft ontvangen van het Rijk dat het daadwerkelijk zal uittreden. Gemeente en provincie geven aan kennis genomen te hebben van de afspraken die zijn opgetekend in de brief voor voormalig minister Slob van 15 december 2021 en benadrukken dat kosten die aan een uittreding zijn verbonden toekomen aan de uittredende partner.

Op 29 april 2022 is de antwoordbrief van staatssecretaris Uslu ontvangen. In deze brief antwoordt de staatssecretaris dat de afspraken in de brief van 15 december 2021 van minister Slob tot stand zijn gekomen door overleg tussen ministerie OCW en een afvaardiging van de RHC-besturen. De staatssecretaris begrijpt de onzekerheden en verwijst daarbij naar zekerheden die het rijk wil geven. De staatssecretaris beschrijft de veranderde situatie ten aanzien van digitaal gevormde archieven van het Rijk die zullen worden overgebracht naar het e-depot van het Nationaal Archief. Vervolgens gaat zij in op de rol van de RHC's in de regio en de analoge en deels gedigitaliseerde collecties van het Rijk bij de RHC's. De vervlochten collecties van Rijk, gemeente en provincie vragen om coöperatie. Hierbij wordt een blijvende samenwerking voorzien tussen RHC's en Nationaal Archief. De staatssecretaris benoemt een blijvende rijks betrokkenheid in de vorm van een specifieke uitkering voor de rijks bekostiging, met inbegrip van indexeringskosten, die de RHC's jaarlijks blijven ontvangen. Hierbij zullen afspraken gemaakt worden over de omzetting van de huidige lumpsum-bekostiging naar

de SPUK, met aandacht voor de opgebouwde reserves en voorzieningen. De staatssecretaris verwacht helderheid over de SPUK in de tweede helft van het jaar.

De staatssecretaris verwijst vervolgens naar de afspraken tussen OCW en delegatie van de RHC's voor het e-depot en de extra rijksbijdragen hiervoor die zullen lopen van 2022 tot en met 2026.

De staatssecretaris stemt in met de vaststelling van gemeente en provincie dat het AB HUA statutair de gevolgen van de uittreding zal regelen. Er wordt aangegeven dat vanuit OCW met ieder RHC afzonderlijk overleg zal plaatsvinden ter voorbereiding. De staatssecretaris schrijft de intentie te hebben om het besluit tot uittreding nog dit jaar te nemen, zodat de procedure formeel gestart kan worden om de uittreding en nieuwe samenwerkingsvorm per 1 januari 2024 gereed te hebben. De staatssecretaris besluit de brief met de mededeling dat er binnenkort een brief naar alle RHC-besturen gestuurd zal worden over het proces van uittreden waarin de positie van de staatssecretaris nogmaals voor het voetlicht zal worden gebracht

In september hebben onze bestuurders Rob van Muilekom en Eva Oosters staatssecretaris Uslu kort informeel gesproken. Begin december heeft voorzitter Rachel Streefland staatssecretaris Van Huffelen (BZL/Digitalisering), via brief geïnformeerd over de bestuurlijke, financiële en juridische risico's en dilemma's. En de oproep gedaan om de voorgenomen uittredingsconstructie te heroverwegen,

Op 12 december heeft het voltallige bestuur gesproken met de ambtelijke top van OCW over de uitkomsten tot dan toe van het Berenschot rapport.

2. Voorbereiden van de uitwerking van de voorgenomen uittreding Rijk in samenwerking met de andere RHC's

OCW heeft aan het begin van dit jaar het delegatieoverleg van de RHC's gevraagd om samen met de RHC's de uitwerking van de SPUK voor te bereiden. Vanuit de RHC's Drenthe en Zeeland en Utrecht nemen de directeurs deel. Het AB heeft ingestemd met de inzet vanuit het HUA door middel van de ondersteuning van de adjunct-directeur dhr. Boessenkool.

In een eerste verkennend gesprek in februari van deze werkgroep hebben de RHC's het belang van de punten uit de brief van minister Slob van 15 december 2021 benadrukt:

- Bij de SPUK het karakter van de huidige lumpsum behouden;
- Hoe kan een goed administratief proces worden ingericht dat aan beide kanten aansluit?

De belangrijkste input voor OCW vanuit de werkgroep waren:

1. Een SPUK op hoofdlijnen
2. Specifiek bedrag per RHC toekennen.
3. Bedrag wordt vervolgens jaarlijks geïndexeerd.
4. Verantwoording van de SPUK conform de huidige lumpsum methodiek
5. Toekenning voor meerdere jaren, bijvoorbeeld via de beleidsperiodesystematiek van 4 jaar.
6. GR taken zijn bepalend voor inzet middelen.
7. Vorming van (nieuwe en/of aanvulling van bestaande) reserves en voorziening moet mogelijk zijn.
8. Bepaling percentage maximale algemene reserve aan de hand van de totale ontvangen baten.
9. Overblijvende middelen moeten vrij ingezet kunnen worden binnen de gestelde taken van de GR.

Waarbij steeds het belang van een bestuursovereenkomst tussen de RHC's en OCW is benadrukt.

In een vervolgesprek is er in dit overleg gesproken over het voor de RHC's verplichte gebruik van de BBV systematiek voor begroting en jaarrekening. Het model voor de BBV verschaft een groot aantal waarborgen in de verantwoordingsinformatie en de kwaliteit hiervan. OCW is nu in samenwerking met BZK bezig te werken aan een conceptregeling,

In het directeurenoverleg RHC's begin september is de jurist Rob de Greef gevraagd om een model Gemeenschappelijke Regeling uit te werken.

3. Uitwerking specifieke situatie voor HUA en voorbereiding besluitvorming AB en vervolgens door raad en staten.

Het AB heeft aangegeven de besluitvorming in het AB en vervolgens door gemeente en provincie zorgvuldig te willen voorbereiden en heeft besloten om dit extern te laten begeleiden. Hiervoor is een document nodig dat de gemeenteraad en gedeputeerde staten goed meeneemt in het gevolgde traject en de wegging van scenario's. Belangrijke onderdelen in deze opdracht zijn:

- Wat is het doel en hoe kan de archieffunctie voor Utrecht worden gewaarborgd?
- Welke scenario's zijn er om dit te realiseren en wat zijn de aspecten hierin?
- Wat is de procesplanning tot 1 januari 2024, de datum van de voorgenomen uittreding Rijk?

Onder leiding van de Provincie Utrecht is de opdracht uitgezet en na een aanbestedingsprocedure is bureau Berenschot in het tweede kwartaal gestart met de uitwerking van deze opdracht. In juni is er aan de hand van mogelijke scenario's gesproken over oplossingsrichtingen. Deze richtingen zijn vervolgens verder uitgewerkt door Berenschot en in een voorlopige rapportage gepresenteerd aan het Algemeen Bestuur op 15 november. In deze bijeenkomst zijn de volgende acties geformuleerd:

- Het bestuur blijft inzetten op lobby van het traject met OCW. Het document van Berenschot wordt gedeeld met de andere RHC besturen om daarmee in januari van 2023 het gesprek te voeren: zitten de besturen van de andere RHC's er hetzelfde in? En zien zij nog kansen voor gezamenlijke lobby richting OCW?
- De model regeling GR die de jurist Rob de Greef voor de gezamenlijke RHC's opstelt, zal in 2023 in het bestuur worden besproken. Kijken of daar kansen liggen voor het scenario voor voortzetting van de GR.
- Als dan blijkt dat scenario Voortzetting GR niet kan, zal er in het tweede kwartaal een besluit worden voorbereid voor indaling, waarbij eerst nog naar alternatieve vormen van samenwerking wordt gekeken.

In de bestuursvergadering van 12 december is een ambtelijke delegatie van OCW ontvangen. Hier is gesproken over de stand van zaken van de voorgenomen uittreding bij OCW en de Tweede Kamer. Ook is het document van Berenschot gesproken. OCW zal het document juridisch onderzoeken.

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 bevestigen zij de rol en betekenis van de RHC's. Het Rijk beschrijft vervolgens dat het wetsvoorstel van de Archiefwet 2021 een grondslag biedt om na uitreden uit de gemeenschappelijke regelingen de verantwoordelijkheid voor het beheer van de archiefbescheiden van het Rijk aan u 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 zij verwachten dat er voor RHC's geen negatieve financiële effecten zullen optreden.

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 2022) op dit moment € 558.708 (stand 31 december 2021).

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 2022 € 2.160.020.

Inclusief het voorstel voor het nog te bestemmen negatieve resultaat over 2022 van € 74.292 bedraagt het eigen vermogen van HUA € 2.718.727.

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 € 2.752.554, de Gemeentelijke bijdrage bedroeg € 3.547.860 en de bijdrage van de provincie bedroeg € 671.647. Samen is dat € 6.972.255. De algemene reserve mag dan 10% hiervan bedragen, dat is € 697.206. De huidige stand van de algemene reserve (na het voorstel van de nog te bestemmen resultaat 2022) bedraagt € 558.708 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 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 |
|---------------|--------------|--|--|--|--|-------------------|------------------|------|-------------------------------|
| 1 | Calamiteit | Brand of natuurramp depot's | Calamiteit | Delen archieven ernstig beschadigd | Grootschalig conserveren en restauratie toepassen en alternatieve opslag | 200.000 | 25 | 4 | 8.000 |
| 2 | Calamiteit | Corona en andere epidemien | Calamiteit | Mogelijke uitval van cruciale functies op | Inhuur interim medewerkers | 200.000 | 10 | 10 | 20.000 |
| 3 | Calamiteit | Corona en andere epidemien | Calamiteit | Uitval relevante functies en daardoor achterstanden in | Inhuur expertise | 75.000 | 10 | 10 | 7.500 |
| 4 | Calamiteit | Corona en andere epidemien | Calamiteit | Exposities worden uitgesteld en dit leidt | Planningen opschuiven | 30.000 | 10 | 10 | 3.000 |
| 5 | Calamiteit | Corona en andere epidemien | Calamiteit | Exposities moeten worden uitgesteld en | 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 | Binding partners aan RHC's | 2.532.748 | 25 | 4 | 101.310 |
| 7 | Partners | Bezuinigingen bij partners | Herprioritering beschikbare | Vermindering van vaste bijdrage van | Bezuigen bij HUA na eerste jaar | 662.284 | 10 | 10 | 66.228 |
| 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 | 1.655.710 | 25 | 4 | 66.228 |
| 9 | Partners | Uittreding DVO, andere samenwerking | Veranderde visie DVO partijen op samenwerking | Deelname wijzigt of stopt | Migreren en andere voorziening realiseren | 311.000 | 5 | 20 | 62.200 |
| 10 | Buitenwereld | Ransomware | Hacken van database | 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 | Claims van derden | Schikking sluiten | 50.000 | 10 | 10 | 5.000 |
| 13 | Buitenwereld | Exit traject leverancier van basiscomponent digitaal collectiebeheer | Diverse waaronder faillissement leverancier | 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 |
| 14 | Buitenwereld | Claim datalek | Onvolledige registratie | Claims van derden / boete | Schikking sluiten | 50.000 | 10 | 10 | 5.000 |
| 15 | Buitenwereld | Opzeggen huur HBS | Conflict met verhuurder | EXPO kan niet doorgaan op deze | Andere locatie of andere vorm zoeken | 250.000 | 20 | 5 | 12.500 |
| 16 | Buitenwereld | Opzeggen huur HBS | Conflict met | Verhuizen | Verhuizen naar ANK | 150.000 | 20 | 5 | 7.500 |
| 17 | Intern | Afwezigheid medewerkers | Vertrek en ziekte van medewerkers | Missen kennis en sturing | Inhuren van tijdelijke medewerkers | 100.000 | 10 | 10 | 10.000 |
| 18 | Intern | Arbeidsconflict | Verschillen van inzicht | Verstoorde arbeidsrelatie | Wachtgeldvoorziening incl juridische ondersteuning | 250.000 | 7 | 14 | 35.714 |
| Totaal | | | | | | | | | 472.181 |

(* 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 weerstandcapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandcapaciteit € 472.181. De beschikbare weerstandcapaciteit is 558.708. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 1,2. 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 2021 | Begroting 2022 na wijziging | Jaarrekening 2022 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| 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 | 74% | 72% | 72% |
| 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. De dotatie voor het groot onderhoud bedraagt voor de Numankade bedraagt € 130.000. Vanaf 2021 wordt er voor de Hamburgerstraat ook gewerkt met de voorziening groot onderhoud, dit bedraagt € 59.505 per jaar. Samen is dit € 189.505

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 BRAIN waaraan uiteraard contributieplichtingen zijn verbonden.

2.4 Financiering

2.4.1 Algemeen

'Treasury' is het sturen en beheersen van het verantwoorden 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 2022 was gemiddelde kwartaalbedrag voor HUA op basis van het begrotingstotaal afgerond € 43.336 (0,59% van € 7.345.070 = exploitatieomvang). Dit bedrag ligt onder de minimumnorm, zodat het bedrag van € 250.000 leidend is. De verwachting is dat HUA ook in 2023 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 treasurystatuut, 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 € 602.296 (8,2% van € 7.345.070 exploitatieomvang 2022) 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.

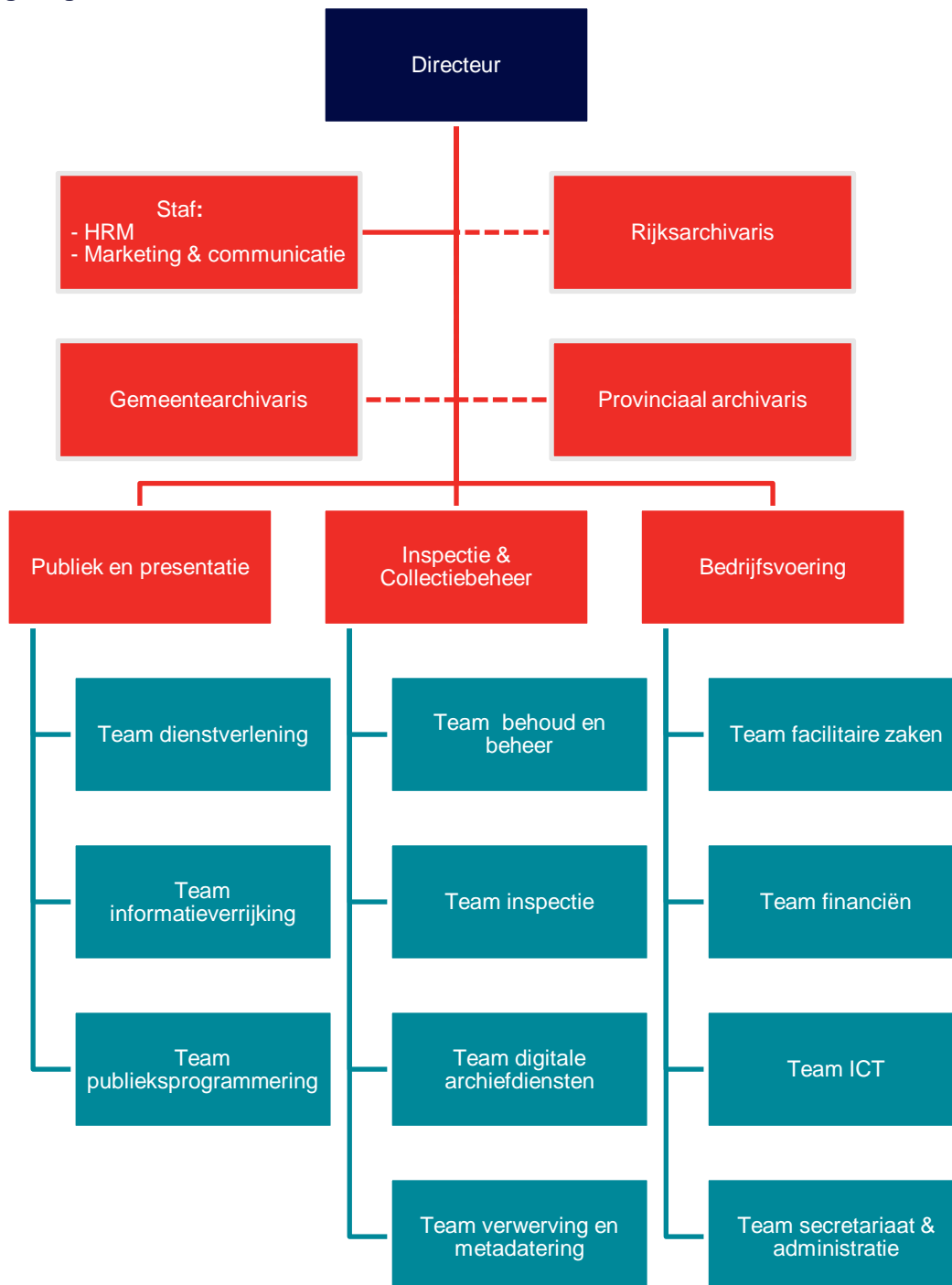
2.5 Bedrijfsvoering

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 48,3 fte op 31 december 2022, waarvan 8,9 fte met een tijdelijke aanstelling. Aan salariskosten voor personeel in dienst van HUA (= eigen personeel) is in 2022 uitgegeven € 3.518.804.

Daarnaast heeft HUA in 2022 ongeveer € 518.794 uitgegeven voor boven formatief personeel (inhuur etc.). In totaal is in 2022 inclusief overige personeelskosten uitgegeven: € 4.107.252.

Op 31 december 2022 waren ongeveer 60 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 bestuursrapportages. Ook in 2022 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.

II JAARREKENING

De Jaarrekening 2022 bestaat uit:

3. Balans per 31 december 2022
4. Staat van Baten en Lasten 2022
5. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva
6. Toelichting op de balans per 31 december 2022
7. Niet uit de balans blijvende verplichtingen
8. Toelichting op de verschillen tussen de Staat van Baten en Lasten 2022 en de begroting 2022
9. Wet Normering Topinkomens

3 Balans per 31 december 2022

| ACTIVA | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|------------------|------------------|
| | € | € |
| Vaste Activa | | |
| Immateriële vaste activa | 1.056 | 17.608 |
| - Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 1.056 | 17.608 |
| Materiële vaste activa | 1.334.360 | 1.621.417 |
| - Investerings met een economisch nut | 1.334.360 | 1.621.417 |
| Totaal vaste activa | 1.335.417 | 1.639.025 |
| Vlottende activa | | |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 1.975.211 | 1.458.995 |
| - vorderingen op openbare lichamen | 32.855 | 9.526 |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 1.940.610 | 1.439.613 |
| - Overige vorderingen | 1.746 | 9.856 |
| Liquide middelen | 78.275 | 63.731 |
| - Kassaldi | 3.711 | 2.111 |
| - Banksaldi | 74.563 | 61.620 |
| Overlopende activa | 371.513 | 297.261 |
| - Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 371.513 | 297.261 |
| Totaal vlottende activa | 2.424.998 | 1.819.987 |
| Totaal generaal | 3.760.415 | 3.459.012 |

| PASSIVA | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Vaste Passiva | | |
| Eigen vermogen | 2.718.727 | 2.589.396 |
| - Algemene reserve | 633.000 | 633.000 |
| - Bestemmingsreserve | 2.160.020 | 1.869.323 |
| - Gerealiseerd resultaat | -74.292 | 87.074 |
| Voorzieningen | 442.971 | 423.933 |
| - Voorzieningen ter egalisering van kosten | 442.971 | 423.933 |
| Totaal vaste passiva | 3.161.698 | 3.013.329 |
| Vlottende passiva | | |
| Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 512.873 | 388.098 |
| - Overige schulden | 512.873 | 388.098 |
| Overlopende passiva | 85.844 | 57.585 |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen. | 85.844 | 57.585 |
| Totaal vlottende passiva | 598.717 | 445.683 |
| totaal generaal | 3.760.415 | 3.459.012 |

4 Staat van Baten en Lasten 2022

Staat van Baten en lasten 2022

| Nr. | Omschrijving | Rekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 1e berap 2022 | Begroting na wijziging 2e berap 2022 | Rekening 2022 |
|-----|--|------------------|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|
| | LASTEN | | | | | |
| 1 | Personeel | 3.969.937 | 4.102.888 | 4.359.980 | 4.069.979 | 4.109.622 |
| 3 | Bedrijfsvoering | 2.186.869 | 2.023.889 | 2.134.263 | 2.059.263 | 2.075.521 |
| 5 | Publiek | 213.192 | 290.500 | 370.500 | 310.500 | 352.582 |
| 7 | Archieven en Collecties | 374.063 | 563.352 | 743.602 | 343.602 | 365.953 |
| 9 | Afschrijvingen | 336.588 | 397.599 | 358.101 | 358.101 | 358.105 |
| 11 | Financiële baten en lasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totaal lasten | 7.080.649 | 7.378.228 | 7.966.446 | 7.141.445 | 7.261.783 |
| | BATEN | | | | | |
| 2 | Bijdragen rijk, gemeenten en provincie | 6.743.638 | 6.628.847 | 6.852.255 | 6.972.255 | 6.972.061 |
| 4 | Bijdragen derden | 479.951 | 300.083 | 422.816 | 325.816 | 333.967 |
| 6 | Verhuur zalen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Verkopen winkel | 22.354 | 30.000 | 30.000 | 47.000 | 13.758 |
| 10 | Verkopen overigen | 37.067 | 0 | 0 | 0 | 71.328 |
| 12 | Incidentele baten en lasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totaal baten | 7.283.010 | 6.958.930 | 7.305.070 | 7.345.070 | 7.391.114 |
| | Batig saldo (baten - lasten) | 202.361 | -419.298 | -661.376 | 203.625 | 129.331 |
| | Dotaties aan reserves en -fonds | 1.343.193 | 200.000 | 200.000 | 595.000 | 595.000 |
| | Onttrekkingen aan reserve en -fonds | 1.227.906 | 619.298 | 861.376 | 391.376 | 391.376 |
| | Saldo van baten en lasten | 87.074 | 0 | 0 | 0 | -74.292 |

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 2022

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 2022 | 17.608 | 17.608 |
| Investerings | 0 | 0 |
| Afschrijvingen | 16.552 | 16.552 |
| Boekwaarde afgestoten activa | 0 | 0 |
| Boekwaarde per 31 december 2022 | 1.056 | 1.056 |
| Cumulatieve aanschaffingswaarde | 275.539 | 275.539 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -274.482 | -274.482 |
| Boekwaarde per 31 december 2022 | 1.056 | 1.056 |
| 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 2022 | 105.783 | 295.699 | 229.776 | 990.159 | 1.621.417 |
| Investerings | 54.450 | 0 | 0 | 0 | 54.450 |
| Desinvesteringen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afschrijvingen | 25.332 | 73.926 | 22.711 | 219.586 | 341.555 |
| Boekwaarde afgestoten activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Boekwaarde per 31 december 2021 | 134.901 | 221.773 | 207.065 | 770.573 | 1.334.314 |
| Cumulatieve aanschaffingswaarde | 230.757 | 369.624 | 670.439 | 1.613.978 | 2.884.798 |
| Cumulatieve afschrijvingen | 95.856 | 147.851 | 463.374 | 843.403 | 1.550.484 |
| Boekwaarde per 31 december 2022 | 134.901 | 221.773 | 207.065 | 770.575 | 1.334.314 |
| Afschrijvingspercentage | 5%-20% | 20,00% | 4%-33,33% | 10%-33,33% | |

2. Vlottende activa

a. Uitzettingen

| Uitzettingen | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| Debiteuren algemeen | 2.065 | 12.406 |
| Omzetbelasting | 32.536 | 6.976 |
| s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 1.940.610 | 1.439.613 |
| Totaal | 1.975.211 | 1.458.995 |

b. Liquide middelen.

De kasgelden zijn verantwoord op basis van de processen-verbaal van de op 31 december 2022 opgenomen kasgelden.

| Liquide middelen | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| RABO bank | 74.563 | 61.620 |
| Hoofdkas | 2.407 | 807 |
| Kasgeld receptie | 300 | 300 |
| Kasgeld Facilitair beheer | 1.004 | 1.004 |
| Totaal | 78.275 | 63.731 |

c. Overlopende activa

| Overlopende activa | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Vooruitbetaalde bedragen | 309.777 | 262.534 |
| Pin | 68 | 369 |
| Nog te ontvangen bedragen | 60.668 | 31.923 |
| Voorschotten | 1.000 | 2.136 |
| Overige | 0 | 300 |
| Totaal | 371.513 | 297.261 |

De nog te ontvangen bedragen bestaat uit:

- Nog te ontvangen van De Koninklijke Bibliotheek € 36.921.
- Nog te ontvangen rente Schatkistbankieren 4e kwartaal € 8.034
- Nog te ontvangen van Mondriaan fonds € 4.203.
- Overige nog te ontvangen bedragen € 11.510.

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

| Vooruitbetaalde bedragen | | | | | | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| Contributies en abonnementen | | | | | | 8.861 | 4.339 |
| Onderhouds- en licentiekosten (hard en software) | | | | | | 63.580 | 43.590 |
| Verzekeringen | | | | | | 0 | 2.219 |
| Kosten website | | | | | | 8.386 | 5.790 |
| Huur- en servicekosten | | | | | | 207.758 | 205.194 |
| Kantoorkosten | | | | | | 3.194 | 402 |
| Overige huisvestingskosten | | | | | | 15.027 | 0 |
| Onderhoudskosten gebouwen | | | | | | 2.971 | 1.000 |
| Totaal | | | | | | 309.777 | 262.534 |

Toelichting op Passiva

3. Vaste Passiva

Eigen vermogen

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

| | Algemene reserve | Bestemmings reserves | Bestemmings fondsen | Nog te bestemmen resultaat | Totaal |
|------------------------------|------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|------------------|
| Stand per 1 januari | 633.000 | 1.869.323 | 0 | 87.074 | 2.589.396 |
| Bestemming resultaat 2021 | 0 | 0 | 0 | -87.074 | -87.074 |
| Mutaties gedurende boekjaar | | | | | |
| -dotaties | 0 | 1.065.000 | 0 | 0 | 1.065.000 |
| -onttrekkingen | 0 | 774.303 | 0 | 0 | 774.303 |
| -bestedingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultaat boekjaar 2022 | 0 | 0 | 0 | -74.292 | -74.292 |
| Stand per 31 december | 633.000 | 2.160.020 | 0 | -74.292 | 2.718.727 |

Bestemmingsreserves / Bestemmingsfonds

| Rekeningnummer | Omschrijving | Stand per 31 december 2021 | Aanpassing Algemene reserves | Dotaties | Onttrekkingen | Bestedingen | Voorstel resultaatbestemming | Stand per 31 december 2022 |
|----------------------------|--|----------------------------|------------------------------|----------------|----------------|-------------|------------------------------|----------------------------|
| Bestemmingsreserves | | | | | | | | |
| | Nog te bestemmen resultaat | 87074 | 0 | 0 | 87074 | 0 | 0 | 0 |
| 10001 | Knelpunten personeel | 101.569 | 0 | 0 | 101.569 | 0 | 0 | 0 |
| 10006 | Dekking kapitaallasten Vernieuwing vaste expositie | 534.686 | 0 | 0 | 106.937 | 0 | 0 | 427.749 |
| 10012 | E-depot | 400.000 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 600.000 |
| 10014 | Verkenning en inrichting eigen E-depot | 420.567 | 0 | 0 | 28.296 | 0 | 0 | 392.271 |
| 10013 | Digitale toegankelijkheid | 412.500 | 0 | 0 | 67.500 | 0 | 0 | 345.000 |
| 10015 | Energie en indexatie | 0 | 0 | 395.000 | 0 | 0 | 0 | 395.000 |
| | Totaal bestemmingsreserves | 1.956.396 | 0 | 595.000 | 391.376 | 0 | 0 | 2.160.020 |

Algemene toelichting op de bestemmingsreserves

Met het vaststellen van de meerjarenbegroting 2022 – 2025 heeft het bestuur de ruimte gegeven en zal HUA vorm geven aan het geheel afbouwen van de bestemmingsreserves aan het eind de beleidsperiode.

Bestemmingsreserve Knelpunten personeel

Deze reserve is in 2022 vervallen.

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 digitale transformatie 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. Met de 2^e Berap 2022 is het bestuur akkoord gegaan met de terugboeking van de oorspronkelijk voorgenomen onttrekking E-depot gemeente Utrecht € 200.000. Daarmee staat het volledige bedrag ter beschikking voor de verdere uitwerking van het e-depot.

Bestemmingsreserve Verkenning en inrichting eigen E-depot

Deze reserve is ingesteld met de vastgesteld begroting 2022 – 2025. Als gevolg van de beperkte mogelijkheden dit jaar voor de opzet en uitwerking voor een eigen E-depot en de extra ter beschikking gestelde middelen van het Rijk in 2022, heeft het bestuur toestemming gegeven om het bedrag in 2022 te reserveren om dit binnen de meerjarenbeleidsperiode 2022-2025 in te kunnen zetten.

Bestemmingsreserve Digitale toegankelijkheid

Deze reserve is ingesteld met de vastgesteld begroting 2022 – 2025. Ook deze reserve is niet ingezet als gevolg van de extra ter beschikking gestelde middelen van het Rijk in 2022. De komende jaren zal HUA dit gebruiken om de ambities voor de Digitale toegankelijkheid te realiseren. Deze reserves zal in de huidige meerjarenbeleidsperiode 2022-2025 in worden gezet.

Bestemmingsreserve Energie en indexatie

Deze reserve is ingesteld met de vaststelling van de 2^e Berap 2022. Op basis van beschikbare documentatie zijn de energiekosten doorgerekend. Met aanpassingen van de budgetten voor energie in de 1^e Berap 2022 van € 140.000 naar € 200.000 is het mogelijk gebleken om de energiekosten in 2022 te kunnen dekken. Maar voor 2023 op basis van de documentatie zullen de kosten naar verwachting nogmaals met een factor 2 tot 2,5 zullen stijgen. Ook de overige kosten zullen naar verwachting in 2023 stijgen. Met de 2^e Berap 2022 is het bestuur akkoord gegaan met de vorming van een reserve voor de energiekosten en overige indexatie gerelateerde kosten voor een bedrag van € 395.000.

Door deze nieuwe reserve ontstaat er tijd om te zoeken naar structurele ruimte in de begroting in de jaren daarna. Waarbij de tijd hopelijk ook inzicht zal geven in de prijsontwikkeling van de energiekosten

Vorzieningen

| | Boekwaarde | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | Boekwaarde |
|--|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 31-12-2021 | | | | 31-12-2022 |
| Te egaliseren kosten BBV art 44.1d voorziening C | 307.392 | 189.505 | 53.925 | 0 | 442.972 |
| Wachtgeldverplichting voormalig personeel | 116.541 | 0 | 116.541 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Totaal | 423.933 | 189.505 | 170.466 | 0 | 442.971 |

Voor het onderhoud aan het pand aan de Hamburgerstraat en de Alexander Numankade is een voorziening getroffen voor het groot onderhoud. Daarnaast is er een voorziening getroffen voor ex-werknemers die recht

hebben op een WW/BWW uitkering. Deze ex-medewerkers hebben begin 2022 een andere baan gevonden zodat we geen verplichting meer hebben eind 2022. De voorziening is vrijgevallen in 2022.

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:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Crediteuren | 277.239 | 149.303 |
| Loonheffing / te betalen pensioenen | 197.995 | 210.321 |
| Overige schulden | 32.560 | 28.474 |
| Netto lonen | 5.079 | 0 |
| Totaal | 512.873 | 388.098 |

| Specificatie overige schulden | | |
|-------------------------------|--|---------------|
| Inhuur externen | | 5.995 |
| Bewaking / beveiliging | | 2.302 |
| Accountantskosten | | 20.818 |
| Personeelskosten | | 2.370 |
| Energie kosten | | 1.075 |
| totaal | | 32.560 |

5. Overlopende passiva

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen. | 85.844 | 57.585 |
| Totaal | 85.844 | 57.585 |

| | 31-12-2021 | ontvangen bedrag | Vrijgevallen bedragen of terugbetalingen | 31-12-2022 |
|--------------------------|---------------|---------------------|--|---------------|
| Koninklijke bibliotheek | 0 | 53.356 | 0 | 53.356 |
| Gemeente Utrecht | 0 | 32.488 | 0 | 32.488 |
| Veiligheidsregio Utrecht | 7.872 | 0 | 7.872 | 0 |
| St. Mondriaanfonds | 49.713 | 0 | 49.713 | 0 |
| | 57.585 | 85.844 | 57.585 | 85.844 |

7 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

| Omschrijving | Contractant | Duur overeenkomst | Bedrag op maandbasis | Aantal resterende maanden | Niet uit de balans blijvende verplichtingen |
|--|------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------------|---|
| Huur kantoorruimte Alexander Numankade | Gemeente Utrecht | 1 juli 2021 t/m 30 juni 2026 | 22.682 | 42 | 952.644 |
| Huur depots Alexander Numankade | Vastgoedbeheer | 1 december 2012 t/m 30 november 2027 | 24.664 | 59 | 1.455.198 |
| Huur pand Hamburgerstraat | Vomandi B.V. | 1 augustus 2004 t/m 31 juli 2024 | 31.338 | 19 | 595.422 |
| Lease Renault Kangoo Express | Stam Lease | 1 november 2018 t/m 31 oktober 2023 | 399 | 10 | 3.990 |
| | | Totaal | | | <u>3.007.254</u> |

8 Toelichting op de verschillen tussen de Staat van Baten en Lasten 2022 en de begroting 2022

Toelichting verschillen jaarrekening 2022 – begroting na wijziging 2022

Lasten

1. Personeel

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|----------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| Personeel | | | | | |
| Salarissen formatief | 2.155.647 | 3.801.798 | 3.693.494 | 2.721.140 | -972.354 |
| Pensioenen | 410.105 | 0 | 0 | 414.649 | 414.649 |
| Sociale lasten | 370.708 | 0 | 0 | 383.015 | 383.015 |
| Salarissen boven formatief | 407.678 | 160.240 | 285.636 | 518.974 | 233.338 |
| Overige personeelskosten | 625.799 | 140.850 | 90.850 | 71.843 | -19.007 |
| Totaal | 3.969.937 | 4.102.888 | 4.069.979 | 4.109.622 | 39.642 |

Toelichting:

Het aantal fte's (zonder stagiaires) in 2022 is gemiddeld 48,3 (2021: 45,6 fte), waarvan 8,9 fte op tijdelijke basis. De overschrijding van de begroting met € 40.000 vloeit o.a. voort uit een eenmalige uitkering in december die pas eind van het jaar bekend werd gemaakt en reiskostenvergoeding uitgekeerd in de extra run 2022.

3. Bedrijfsvoering

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| Bedrijfsvoering | | | | | |
| Administratie | 69.987 | 41.100 | 54.000 | 79.340 | 25.340 |
| Huisvesting | 1.815.648 | 1.731.289 | 1.782.263 | 1.786.943 | 4.680 |
| Automatisering | 300.385 | 251.500 | 223.000 | 209.238 | -13.762 |
| Overige | 848 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 2.186.869 | 2.023.889 | 2.059.263 | 2.075.521 | 16.258 |

Toelichting:

De accountantskosten vallen hoger uit door een extra controle op de eindverantwoording Metamorfoze. Daarbij is er extra kantoormeubilair onder de € 10.000 aangeschaft. Verder is er minder computerapparatuur aangeschaft, waren de kosten voor communicatie lager en is er rente ontvangen op de schatkistbankieren rekening.

5. Publiek

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|----------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| Publiek | | | | | |
| Studiezaal/educatie/winkel | 10.343 | 12.000 | 12.000 | 14.509 | 2.509 |
| Tentoonstellingen/expo | 150.649 | 166.500 | 186.500 | 225.005 | 38.505 |
| Activiteiten/evenementen | 6.723 | 13.000 | 13.000 | 15.265 | 2.265 |
| Promotie | 25.399 | 50.000 | 50.000 | 67.365 | 17.365 |
| Overige projectkosten | 20.079 | 49.000 | 49.000 | 30.439 | -18.561 |
| Totaal | 213.192 | 290.500 | 310.500 | 352.582 | 42.082 |

Toelichting:

Door de extra inzet op de tentoonstellingen "Utrecht 900" en "Water en vriend" zijn de kosten hoger uitgekomen dan oorspronkelijk begroot. Ook is de afbraak van deze tentoonstelling eind 2022 uitgevoerd in plaats van begin 2023. Ook is er extra ingezet op promotie voor de genoemde tentoonstellingen.

7. Archieven en collecties

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|--------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---|
| Archieven en collecties | | | | | |
| Acquisitie | 32.937 | 38.750 | 25.000 | 17.341 | -7.659 |
| Digitalisering | 138.650 | 323.102 | 103.102 | 110.399 | 7.297 |
| Inventarisatie | 79.568 | 61.000 | 80.000 | 88.623 | 8.623 |
| Restauratie | 101.123 | 95.500 | 105.500 | 115.008 | 9.508 |
| Bibliotheek | 21.786 | 45.000 | 30.000 | 34.581 | 4.581 |
| Totaal | 374.063 | 563.352 | 343.602 | 365.953 | 22.351 |

Toelichting:

Er is meer uitgegeven voor digitalisering met name voor project Metamorfoze, voor IT werkzaamheden door de Ree (MaisFlexis) en er zijn meer materialen ingekocht. Daarnaast is er een aankoop gedaan van een tekening van Herman Saftleven, Blick auf die Bastion Sonnenborgh.

9. Afschrijvingen

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|--------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---|
| Afschrijvingen | | | | | |
| Immateriële vaste activa | 18.878 | 16.552 | 16.552 | 16.552 | 0 |
| Materiële vaste activa | 317.710 | 381.047 | 341.549 | 341.553 | 4 |
| Totaal | 336.588 | 397.599 | 358.101 | 358.105 | 4 |

11. Financiële baten en lasten

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---|
| Financiële baten en lasten | | | | | |
| Financiële baten en lasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Baten

2. Bijdragen rijk, gemeenten en provincie

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|--|-------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| Bijdrage Rijk, Provincie en gemeenten | | | | | |
| Rijksbijdrage | 2.631.109 | 2.467.585 | 2.752.748 | 2.752.554 | -194 |
| Provinciale bijdrage | 671.619 | 671.647 | 671.647 | 671.647 | 0 |
| Gemeentelijke bijdrage | 3.240.910 | 3.289.615 | 3.347.860 | 3.347.860 | 0 |
| Opbrengst E-depot | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 0 |
| Totaal | 6.743.638 | 6.628.847 | 6.972.255 | 6.972.061 | -194 |

De bijdragen van de partners, inclusief de eindafrekening van het Rijk voor 2022 van € 119.806, zijn uitgekomen op het begrote bedrag. .

4. Bijdragen derden

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|---------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| Bijdragen derden | | | | | |
| Educatie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projecten | 291.332 | 0 | 50.000 | 58.914 | 8.914 |
| Archieven, digitalisering | 188.619 | 300.083 | 275.816 | 275.053 | -763 |
| Totaal | 479.951 | 300.083 | 325.816 | 333.967 | 8.151 |

Toelichting:

Er zijn in 2022 hogere opbrengsten voor de DVO's en samenwerkingsovereenkomsten en daarnaast zijn er meer opbrengsten uit projecten.

6./8. Verhuur zalen en Winkelverkopen

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|--|-------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| Verhuur zalen en winkelverkopen | | | | | |
| Winkelverkopen | 22.354 | 30.000 | 47.000 | 13.758 | -33.242 |
| Totaal | 22.354 | 30.000 | 47.000 | 13.758 | -33.242 |

Toelichting:

De winkelverkopen zijn lager dan begroot door de voortzetting van Corona sluiting. In de begroting is ook de begroting Verkopen overigen meegenomen die niet apart zijn begroot.

10. Verkopen overigen

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|--------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---|
| Verkopen overigen | | | | | |
| Cursus Paleografie | 1.145 | 0 | 0 | 3.076 | 3.076 |
| Verkopen Studiezaal | 1.892 | 0 | 0 | 16.546 | 16.546 |
| Overige | 34.030 | 0 | 0 | 51.706 | 51.706 |
| Totaal | 37.067 | 0 | 0 | 71.328 | 71.328 |

Toelichting:

De overige verkopen bestaan uit een ontvangen legaat, de bijdrage digitalisering van het Rijk via Zeeuws Archief.

12. Incidentele baten en lasten

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---|
| Incidentele baten en lasten | | | | | |
| Vrijval bestemmingsreserves | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Dotaties aan reserves en -fondsen

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---|
| Toevoegingen aan reserves | | | | | |
| Toevoegingen aan reserves | 1.343.193 | 200.000 | 595.000 | 595.000 | 0 |
| Totaal | 1.343.193 | 200.000 | 595.000 | 595.000 | 0 |

Onttrekkingen aan reserves en -fondsen

| | Jaarrekening 2021 | Primaire begroting 2022 | Begroting na wijziging 2022 | Jaarrekening 2022 | Vershil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022 |
|--|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---|
| Onttrekkingen aan reserves en voorziening | | | | | |
| Onttrekkingen aan reserves en voorziening | 1.227.906 | 619.298 | 391.376 | 391.376 | 0 |
| Totaal | 1.227.906 | 619.298 | 391.376 | 391.376 | 0 |

9 WNT-verantwoording 2022 Het Utrechts Archief

De WNT is van toepassing op Het Utrechts Archief. Het voor Het Utrechts Archief toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000, algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Bedragen x € 1 C. Keijsper

| Functiegegevens | Directeur |
|--|------------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2022 | 01/01-31/12 |
| Dienstbetrekking | 1 |

| Bezoldiging | |
|---|-----------|
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 123.224 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | € 22.260 |
| <i>Subtotaal</i> | € 145.485 |

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum € 216.000

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag € -

Totale bezoldiging € 145.485

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 2021 | 01/01-31/12 |
| Dienstbetrekking | 1 |

| | |
|---|-----------|
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 118.519 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | € 21.933 |
| <i>Subtotaal</i> | € 140.452 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | € 209.000 |

1b. Topfunctionarissen die in 2022 geen bezoldiging hebben ontvangen

| Naam | functie | Aanvang en einde functievervulling 2022 | |
|--|-------------|---|-------|
| | | aanvang | einde |
| A.Klein | Voorzitter | 1-1 | 9-6 |
| R. Streefland | Voorzitter | 28-6 | 31-12 |
| L.Voortman | Bestuurslid | 1-1 | 9-6 |
| R.van Muilekom | Bestuurslid | 1-1 | 31-12 |
| R. Strijk | Bestuurslid | 1-1 | 31-12 |
| E. Oosters | Bestuurslid | 28-6 | 31-12 |
| De bestuursleden Klein, Voortman, van Muilekom, Jansen, Strijk en Smit ontvangen geen vergoedingen uit hoofde van hun functies elders. | | | |

1c. Topfunctionaris met een bezoldiging in 2022.

| Gegevens 2022 | | I. Jansen Bestuurslid | |
|---|--|--------------------------|-------------|
| Bedragen in €1 | | | |
| Kalenderjaar | | 2022 | 2021 |
| Periode functievervulling in het kalenderjaar | | 01/01-31-12 | 01/01-31/12 |
| Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 | | 875 | 700 |
| Individueel bezoldigingsmaximum | | 21.600 | 20.900 |
| Gegevens 2022 | | A. Smit Voorzitter | |
| Bedragen in €1 | | | |
| Kalenderjaar | | 2022 | 2021 |
| Periode functievervulling in het kalenderjaar | | 01/01-31-12 | 01/01-31/12 |
| Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 | | 1.600 | 800 |
| Individueel bezoldigingsmaximum | | 21.600 | 20.900 |

De bezoldigingsmaxima voor de bestuursvoorzitter is 15% en voor bestuursleden is 10% van de WNT norm van € 216.000.

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 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 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 2022 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Het Utrechts Archief op 31 december 2022 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 2022 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 2022;
- 2 de balans per 31 december 2022;
- 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) 2022 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 2022 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 € 81.000. 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 2022. 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 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - 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, 24 maart 2023

HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

drs. J.N. Witteveen RA

IV VASTSTELLINGSBESLUIT DOOR HET ALGEMEEN BESTUUR VAN HET UTRECHTS ARCHIEF

Vaststellingsbesluit

Directeur en managementteam van Het Utrechts Archief.

Als ontwerp "Jaarstukken 2022" vastgesteld en aangeboden aan het Algemeen Bestuur op 12 juni 2023

De directeur van Het Utrechts Archief,

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

Het Algemeen Bestuur van Het Utrechts Archief

Bijeen op 12 juni 2023;

Gelezen het voorstel van de directeur van Het Utrechts Archief d.d. 12 juni 2023;

B e s l u i t:

vast te stellen de Jaarstukken 2022, welke sluit met een negatief saldo van € 74.292,
het saldo ad € 74.292 ten laste van de algemene reserve te laten vallen.

de directeur,

de voorzitter,

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

mw. drs. R. Streefland