Het Utrechts Archief

Jaarstukken 2017

Inhoudsopgave Blz.

I Jaarverslag

1. Voorwoord 4

2. Jaarverslag
2.1. Jaarrekeningresultaat 2017 5
2.2. Resultaatbestemming 6
2.3 Balans per 31 december 2017 6
Beleidsbegroting: programmabegroting 7
2.4. Programma I: Dienstverlening 7
2.5. Programma II: Leren en beleven 11
2.6. Programma III: Toezicht op de digitale overheid: krachten bundelen in de regio 15
2.7. Programma IV: Ontwikkeling en implementatie van digitaal beheer 18

3. Paragrafen
3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 23
3.1.1. Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing 23
3.1.2. Weerstandscapaciteit 23
3.1.3. Risico-inventarisatie 24
3.1.4. Benodigde weerstandscapaciteit 26
3.1.5. Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) 26
3.2. Kapitaalgoederen en onderhoud 26
3.2.1. Algemeen 26
3.2.2. Waardering en afschrijving van activa 27
3.3. Verbonden partijen 27
3.4. Financiering 27
3.4.1. Algemeen 27
3.4.2. Wet verplicht Schatkistbankieren (Wet vSB) 28
3.4.3. Renterisiconorm 28
3.4.4. Kasgeldlimiet 28
3.5. Bedrijfsvoering 28
3.5.1. Organisatie inrichting en managementfilosofie 28
3.5.2. Normaliseren rechtspositie ambtenaren 30
3.5.3. Huisvesting 30
3.5.4. Interne beheersing 30
3.5.5. BTW 30
3.5.6. Duurzaamheid 31
3.5.7. Automatisering 31

II. Jaarrekening

4. Balans per 31 december 2017 33
5. Staat van Baten en Lasten 2017 34
Toelichting op de jaarrekening 34
5.1. Missie 34
5.2. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening 34

6.	Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	35
6.1	Grondslagen voor de waardering van activa	35
6.2	Grondslagen voor de waardering van passiva	35
6.3	Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	36
7.	Toelichting op de balans per 31 december 2017	37
8.	Niet uit de balans blijkende opgenomen verplichtingen	45
9.	Toelichting op de verschillen tussen de Staat van Baten en Lasten en de begroting 2017	46
10.	Wet Normering Topinkomens	51

III. Controleverklaring accountant 53

IV. Vaststellingsbesluit door het Algemeen Bestuur HUA 55

1. Voorwoord

In deze jaarstukken van Het Utrechts Archief vindt u een overzicht van programmadoelen van onze organisatie, de daarbij horende werkzaamheden en projecten, de inzet van de financiële middelen en de resultaten in 2017.

De jaarstukken 2017 bestaan uit:

1. het jaarverslag: de programmaverantwoording en paragrafen
2. de jaarrekening met balans per 31 december 2017
3. bijlagen

2017 was het eerste jaar van de nieuwe beleidsperiode waarin Het Utrechts Archief een wegwijzer voor gebruikers en partners wil zijn. Een wegwijzer naar de fysieke en digitale collecties, naar de Utrechtse geschiedenis én naar het archief- en informatiebeheer van de toekomst. De vertaling van deze ambities naar onze activiteiten en projecten leverde in 2017 een stijging van de bezoekersaantallen op, nieuwe diensten voor onze gebruikers - zoals online aanvragen - en een flinke toename van het online collectiebereik. De jaarrekening laat een positief resultaat zien van € 36.687.

Het Utrechts Archief legt in de jaarstukken verantwoording af over de realisatie van de Programmabegroting 2017. Hierbij beschrijven we onze vier programma's, 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 programma's dienstverlening, leren & beleven, toezicht op de digitale overheid: krachten bundelen in de regio en ontwikkeling & implementatie van digitaal beheer. Bij de uitvoering van de programma's zijn onze kernwaarden leidend: we zijn een verbindende factor in de provincie Utrecht, duurzaam in het collectiebeheer, toegankelijk voor gebruikers en betrouwbaar voor stakeholders als bestuurders van betrokken overheden en de recht en bewijs zoekende burger.

Utrecht, 1 maart 2018

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

2. Jaarverslag

2.1. Jaarrekeningresultaat 2017

De jaarrekening 2017 van HUA laat een positief resultaat zien van € 36.687. Dit resultaat wordt sterk beïnvloed door een aantal volgende mee- en tegenvallers, welke hierna zullen worden toegelicht.

	Staat van Baten en Lasten 2017				
Nr.	**Omschrijving**	**Rekening 2016**	**Primaire begroting 2017**	**Begroting na wijziging 2017**	**Rekening 2017**
	LASTEN				
1	Personeel	3.569.903	3.221.672	3.590.744	3.625.979
3	Bedrijfsvoering	1.879.073	2.083.141	1.636.371	1.513.725
5	Publiek	94.198	164.335	139.335	85.962
7	Archieven en Collecties	394.690	388.328	421.828	512.997
9	Afschrijvingen	313.018	429.945	266.060	308.278
11	Financiële baten en lasten	0	0	0	0
	Totaal lasten	**6.250.882**	**6.287.421**	**6.054.339**	**6.046.941**
	BATEN				
2	Bijdragen rijk, gemeenten en provincie	5.800.655	5.907.200	5.897.785	5.898.209
4	Bijdragen derden	387.844	848.937	423.955	579.576
6	Verhuur zalen	46.143	55.550	39.550	53.697
8	Verkopen winkel	46.930	35.350	22.937	29.977
10	Verkopen overigen	0	0	0	0
12	Incidentele baten en lasten	-28.595	0	0	-12.982
	Totaal baten	**6.252.977**	**6.847.037**	**6.384.227**	**6.548.477**
	Batig saldo (baten - lasten)	2.095	559.616	329.888	501.536
	Dotaties aan reserves en -fonds	1.643.484	744.616	817.725	1.044.561
	Onttrekkingen aan reserve en -fonds	1.788.485	185.000	487.837	579.713
	Saldo van baten en lasten	147.095	-0	0	36.687

2.2. Resultaatbestemming

De jaarrekening 2017 van Het Utrechts Archief sluit met een voordelig saldo van € 36.687.
Dit saldo wordt terugbetaald aan de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling in de verhouding tot de bijdragen 2017.

Voor een verdere toelichting op de Algemene reserve wordt verwezen naar paragraaf 3.1.2 – Weerstandscapaciteit.

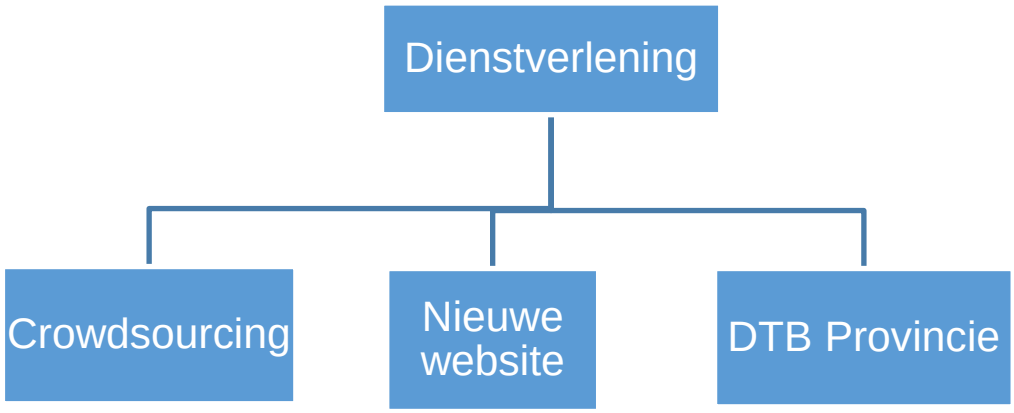
2.3. Balans per 31 december 2017

BALANS van HET UTRECHTS ARCHIEF					
Na resultaatbestemming					
Activa	**31-12-2016**	**31-12-2017**	**Passiva**	**31-12-2016**	**31-12-2017**
	€	**€**		**€**	**€**
Vaste activa:			**Vaste passiva:**		
Immateriële vaste activa	144.542	125.952	Eigen vermogen:		
Materiële vaste activa	1.105.045	945.766	a. Algemene reserve	584.024	584.024
			b. Bestemmingsreserves	1.847.145	1.984.158
Vlottende activa:			c. Bestemmingsfonds	983.508	1.311.344
a. Voorraden	9.876	9.201		3.414.677	3.879.526
b. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.040.846	3.313.414			
c. Liquide middelen	67.956	44.014	**Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:**		
d. Overlopende activa	156.236	185.298	a. Belastingen en sociale premies	141.572	154.498
			b. Overige schulden	361.300	344.040
				502.872	498.538
			Overlopende passiva		
			Overlopende passiva	606.952	245.581
	4.524.501	4.623.645		4.524.501	4.623.645

In onderdeel II “Jaarrekening” wordt de balans toegelicht. Kortheidshalve wordt daarnaar verwezen.

Verder is in 2016 conform de met het AB gemaakte afspraken een beleidsnota “Reserves en Voorzieningen” ex artikel 212 van de Gemeentewet door het bestuur HUA vastgesteld. In deze nota zijn per reserve en voorziening beleidsvoorstellen gedaan. Verder zijn adviezen worden gegeven over handhaving, samenvoegen of opheffing van bestemmingsreserves en voorzieningen. Ook zijn per reserve en voorziening voorstellen worden gedaan over de maximale en minimale grens.

2.4 Programma I: Dienstverlening



2.4.1 Programmadoel

Het Utrechts Archief biedt de (digitale) bronnen van de Utrechtse geschiedenis aan via de studiezaal, de eigen website www.hetutrechtsarchief.nl en de digitale platforms van partners. Om de collectie ook online maximaal te laten renderen, heeft HUA in 2017 fors ingezet op digitalisering. Zo kan iedereen de digitale collecties overal en op elk moment gebruiken. Het programma 'dienstverlening voor iedereen en overal' heeft als doel de collectie aan een zo breed mogelijke groep gebruikers ter beschikking te stellen.

2.4.2 Beoogde maatschappelijke effecten

> Digitaal communiceren met de burger, in lijn met het rijksbeleid. Gebruikers kunnen een groot deel van de bronnen thuis via internet raadplegen.
> Het verrijken van de collectie en metadata door gebruikers.
> De toegankelijkheid van de collectie vergroten door digitalisering van veelgevraagde bronnen voor recht en bewijs, geschiedkundig en genealogisch onderzoek en cultuureducatie.
> Ontwikkeling van de (digitale) studiezaal.

2.4.3 Effectenindicatoren

> Groei van de hoeveelheid beschikbaarheid bronnen via eigen website en externe platforms
> Klanttevredenheid dienstverlening

2.4.4 Wat hebben we hiervoor gedaan?

> Projecten in het programma 'dienstverlening'

De volgende projecten stonden op de projectagenda voor de periode 2017 en verder:

A. Website Het Utrechts Archief

Eind 2016 is een nieuwe website opgeleverd met een nieuwe vormgeving en een zoekingang op alle collecties. In 2017 is deze website verder doorontwikkeld met nieuwe functies. De online beeldbank is doorontwikkeld met de mogelijkheid voor bezoekers om te reageren de afbeeldingen, de implementatie van auteursrechtenlicenties voor de beeldcollectie, verbeterde interfaces en verbeterde zoekfunctionaliteiten. Er is een digitaal gastenboek gekoppeld aan de website en de mogelijkheid ontwikkeld om de collectie via een digitale expositie te laten zien in het publiekscentrum. Daarnaast is er een project gestart voor het koppelen van het nieuwe CBS Mais Flexis aan de website, dat in 2018 wordt afgerond.

Effectindicatoren 2017 website

Doelstellingen van de nieuwe website waren om een gebruiksvriendelijke en overzichtelijkere website op te leveren, met meer gebruiksgemak bij het zoeken in de collectie om het archief ook voor nieuwe archiefgebruikers toegankelijk te maken. In 2017 zijn deze doelstellingen onderzocht in een online gebruiksonderzoek. Gebruikers gaven de website gemiddeld een 7,7. Vergeleken met het gebruiksonderzoek van de vorige website is dit een enorme verbetering, toen het merendeel van de nieuwe gebruikers nog aangaf dat ze de gezochte informatie niet goed konden vinden en de content niet relevant vonden. Ruim tweederde (62 %) van onze gebruikers vindt nu makkelijk zijn weg. Daarnaast werd de website van Het Utrechts Archief in het 2017 gemiddeld langer bezocht dan voorgaande jaren, en minder snel weggeklikt. Het aantal online zoekacties in onze archieven via de site is toegenomen met 35 % ten opzichte van 2016.

Online zoekacties in archieven:

2017: 2.541.902 (35 % stijging)
2016: 1.887.203
2015: 1.785.403

Websitebezoekers Het Utrechts Archief:

In 2017 werden pagina's van het Utrechts Archief in totaal 6 miljoen keer bezocht. Dat is minder dan voorgaande jaren, deze daling is voorzien en verklaarbaar door het live zetten van een nieuwe website met minder content dan voorheen. 2017 is daarmee een nieuw ijkpunt als het gaat om het aantal websitebezoekers, een adequate vergelijking kunnen we eind 2018 maken. Gebruikers op de website weten de weg naar de collectie beter te vinden, getuige het gebruikersonderzoek en het gebruik van de archiefbronnen dat is toegenomen met 35 %.

B. DTB provincie Utrecht

In 2015 is tranche 2 gestart van het project voor het digitaal ontsluiten van de Doop-, Trouw- en Begraafboeken 1600-1811 (ongeveer 1.000.000 records en images online in 2018) van alle plaatsen in de provincie Utrecht. Dit gebeurt in samenwerking met de Kring van Utrechtse Archivarissen. Hiervoor zijn subsidies verworven van de provincie Utrecht, het KF Heinfonds en het Prins Bernhard Cultuurfonds. Bij het project zijn vijftig vrijwilligers betrokken. Het project wordt in januari 2018 afgerond waarna de bronnen online doorzoekbaar zijn via de veel geraadpleegde site wiewaswie.nl.

C. Crowdsourcing bevolkingsregisters

In 2017 zijn de bevolkingsregisters van 1890-1899 aangeboden op het crowdsourcingsplatform Vele Handen om met inzet van vrijwilligers digitaal te laten ontsluiten. Het project wordt begin 2018 afgerond.. Het volgende project is reeds gestart, te weten de notariële akten van de stad Utrecht uit de 18e eeuw. Deze worden in de loop van 2018 aangeboden op Vele Handen.

D. Digitaal aanvragen

In 2017 is de pilot voor het digitaal aanvragen gestart. Het online aanvragen van archieven laat zich het best definiëren als het maken van een afspraak om bepaalde archiefstukken in te komen zien in de studiezaal. De eerste reacties van de archiefgebruikers zijn zeer positief. In de afgelopen jaren is een aantal stappen gezet die het nu mogelijk maakt om de website gefaseerd om te vormen tot een digitale studiezaal. De digitale studiezaal is een belangrijke aanvulling op de fysieke studiezaal waar bezoekers online hun eigen weg kunnen gaan om onderzoek te doen, bronnen aan te vragen, scans aan te vragen en te communiceren. De pilot wordt begin 2018 afgerond en de dienst wordt vanaf dat moment aangeboden.

Resultaten effectenindicatoren 2017

Vanaf 2017 is Het Utrechts Archief systematisch cijfers gaan bijhouden voor scanning on demand (online scanverzoeken door bezoekers). Het aantal scanaanvragen in 2017 was 785 en er zijn op verzoek 96.184 stukken gedigitaliseerd. In 2016 en 2015 werd alleen het aantal online verzoeken voor scanning on demand bijgehouden. In 2016 waren dit er 53, in 2015 werden 206 verzoeken gedaan.

Klanttevredenheid dienstverlening: De klanttevredenheid bij het bezoek aan de studiezaal wordt tweejaarlijks gemeten via een sectorbrede benchmark (kwaliteitsmonitor BRAIN, volgende in 2017). De rapportage wordt in maart aangeleverd waarna een verbeterplan wordt opgesteld en uitgevoerd.

1. Een overzicht van de bezoekersaantallen voor de studiezaal van de afgelopen 3 jaar

	2015	**2016**	**2017**
Geregistreerde bezoekers	2350	2.979	3.147 (+6% t.o.v. 2016)
Bezoeken	5450	5.729	6.117 (+7% t.o.v. 2016)

2. Het aantal **aanvragen** voor het bekijken van stukken in de studiezaal

	2015	**2016**	**2017**
Aangevraagde stukken	16.604	13.625	15.227 (+12% t.o.v. 2016)

2.4.5 Termijnagenda

Activiteit	2017	2018	2019	2020
Nieuwe website				
DTB provincie Utrecht				
Crowdsourcing registers				

2.4.6 Wat mag het kosten?

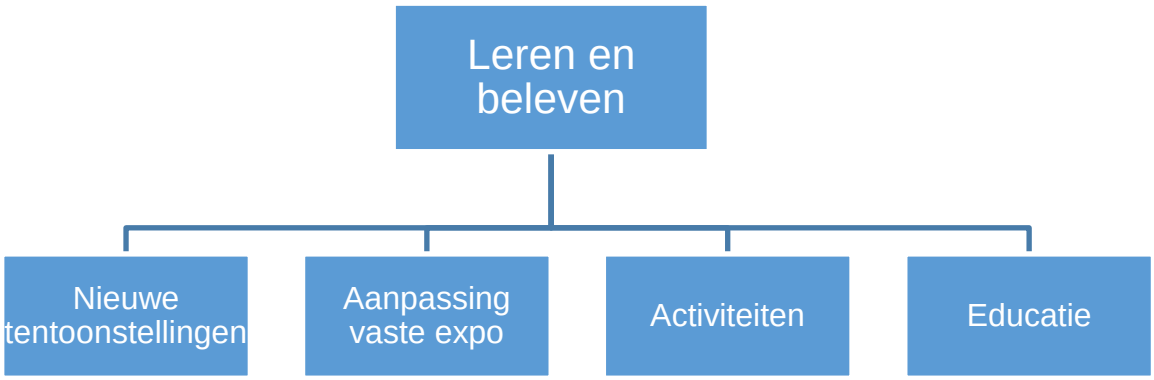
Programma 1	**Digitale dienstverlening voor iedereen en overal**			
Omschrijving	**Jaarrekening 2016**	**Primaire begroting 2017**	**Begroting na wijziging 2017**	**Jaarrekening 2017**
Saldo lasten	**2.294.825**	**2.403.143**	**2.480.801**	**2.502.946**
Saldo baten	**-1.819.409**	**-1.860.163**	**-1.998.464**	**-2.001.132**
Saldo	**475.416**	**542.980**	**482.337**	**501.814**
Toevoegingen aan reserves	**438.995**	**0**	**0**	**0**
Ontrekkingen aan reserves	**-318.397**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**
Nadelig saldo Programma 1	**596.014**	**535.480**	**474.837**	**494.314**

Toelichting:
Het incidentele negatief verschil in het saldo van € 19.477 (Saldo jaarrekening € 494.314 en saldo Begroting na wijziging € 474.837) tussen begroting na wijziging en jaarrekening wordt o.a. veroorzaakt door een hogere toerekening vanuit het programma Overhead.

Overzicht incidentele mee- en tegenvallers
Er is sprake van een incidentele tegenvaller.

Vastgesteld beleid
- E-strategie Het Utrechts Archief 2014-2016
- Samen beter. Visie van Het Utrechts Archief op strategische samenwerking in de regio, 2014
- Digitaal is leidend, 2015

2.5 Programma II - Leren en beleven



2.5.1 Programmadoel

Het programma leren en beleven richt zich op cultuureducatie in brede zin: 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 bereikt met het educatie- en publieksprogramma zo'n 30.000 bezoekers per jaar, die het aanbod zeer hoog waarderen. 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.

2.5.2 Beoogde maatschappelijke effecten

> Collectie maatschappelijk laten renderen via breed publieksbereik
> Cultuureducatie in de breedste zin (scholenbezoek, volwasseneducatie, activiteitenprogramma)
> Kennis over de Utrechtse geschiedenis verspreiden, door het verhaal ervan samen met burgers, bedrijven, instellingen en partners te vertellen.

2.5.3 Effectenindicatoren

> Bezoekersaantallen (doelstelling: jaarlijkse stijging van 5%)
> Waardering tentoonstellingen en evenementen
> Gebruik en waardering educatieprogramma's
> Gebruik van de collecties buiten Het Utrechts Archief (samenwerking, bruiklenen)

2.5.4 Wat hebben we hiervoor gedaan? (projecten)

> Projecten in het programma 'leren en beleven'

A. Nieuwe tentoonstellingen

HUA organiseert zelf of samen met partners jaarlijks 2 á 3 grote exposities, met de archieven en collecties als uitgangspunt. Deze tentoonstellingen brengen de inwoners van de stad en provincie

Utrecht in verbinding met hun eigen geschiedenis en zijn een kennismaking met het Utrechtse verleden voor toeristen en bezoekers van Utrecht. 2017 was een absoluut recordjaar, met de tentoonstellingen *De getekende stad* (tekeningen uit de 20e eeuw)met als klapstuk het stadspanorama 2017, naar voorbeeld van een panorama uit 1859, getekend door tekenaars van tekenaarscollectief de Inktpot, *de mooiste affiches van de Jaarbeurs* en twee kleine gangtentoonstellingen *Vers van de Pers en De Jaarbeurs door de jaren heen.* Ook buiten het publiekscentrum waren tentoonstellingen te zien. Tijdens het jaarlijkse Utrechtse sportgala in de Jaarbeurs was er een pop-up expo over de geschiedenis van de Utrechtse sport te zien.

B. Aanpassing vaste expositie

De huidige vaste expositie wordt de aankomende jaren grondig vernieuwd. De onderdelen die we de komende jaren blijven gebruiken zoals de Cellen en de Filmzaal zijn zoveel digitaal als mechanisch geupdate zodat ze weer jaren gebruikt kunnen worden. De nieuwe expositie wordt een portaal waar inwoners de eigen geschiedenis kunnen duiden en waar toeristen zich oriënteren op de geschiedenis van Utrecht, de cultuurhistorische 'must-sees' en de verdere invulling van hun verblijf. Het Utrechts Archief wil zo veel mogelijk originele archiefstukken kunnen tonen aan het publiek. Dat kan alleen als de vitrines een geschikt klimaat kunnen bieden aan de stukken. Het gaat dan om een beperkte hoeveelheid licht en een juiste vochtigheidsgraad om schade aan de archiefstukken te voorkomen. In 2017 is een onderzoek naar het klimaat in de tentoonstellingszalen uitgevoerd, dat geleid heeft tot een andere indeling van de zalen. In 2017 werd een projectplan opgesteld, de projectteams samengesteld, plan voor de verbouwing opgesteld en zijn gesprekken gevoerd met tentoonstellingsbureau 's. De feestelijke opening zal op de stadsdag 2019 plaats vinden.

C. Publieksactiviteiten

Het jaar 2017 startte met een bijzondere samenwerking met het Utrechtse stripcollectief De Inktpot. Zij tekenden een nieuw stadspanorama dat tijdens het eerste evenement van het nieuwe jaar werd onthuld. Dit panorama is op dit moment te zien in het Stadskantoor. Het panorama inspireerde jonge bezoekers in het tekenatelier hun eigen panorama te tekenen. Het atelier is erg succesvol gebleken en is telkens aangepast aan de lopende tentoonstelling. Zo heeft het atelier naast tekenruimte dit jaar ook gediend als posterstudio en lampionnenwerkplaats. Voor de volgende expositie zal het worden ingericht als filmstudio.

Dit jaar deed Het Utrechts Archief wederom mee aan de Culturele Zondagen. De Culturele Zondag met het thema Utrecht '50-'75 werd het beste bezocht. De bijbehorende publicatie van Ad van Liempt en Ton van de Berg was eerder die week gepresenteerd in het auditorium. Victor Lansink maakte een mooie gangexpositie, *Vers van de Pers*, met foto's uit het boek, aangevuld met foto's uit een nieuw verworven fotoarchief. Deze complete programmering zorgde ervoor dat velen hun weg naar het archief vonden.

Een andere bijzondere samenwerking was die met de Universiteit Utrecht. Het nieuwe publieksproject "Het Kasboekje van Nederland" startte in het Weekend van de wetenschap. In het Academiegebouw werden stukken uit onze archieven getoond en uitleg bij gegeven. In de Maand van de geschiedenis gaf hoogleraar financiële geschiedenis en projectleider van het Kasboekje, Oscar Gelderblom, een lezing over de vraag "of geld gelukkig maak(te)".

D. Educatieprogramma

Bij de herinrichting van de vaste presentatie worden nieuwe educatieprogramma's ontwikkeld voor de verschillende onderwijscurricula. Tot die tijd werkt HUA samen met de andere Utrechtse musea in het programma Cultuur & school, waarmee HUA in 2016 ruim leerlingen op de Hamburgerstraat ontving. Vanuit het programma JINC werden VMBO leerlingen bekend gemaakt met de archiefsector.

Daarnaast werden er 300 eerstejaars studenten van de Universiteit Utrecht ontvangen voor een workshop archiefonderzoek. Kaj van Vliet verzorgde diverse colleges over de geschiedenis van Utrecht bij de universiteit. Binnen de samenwerking SUM werden ook in 2017 twee museale projecten uitgevoerd voor kwetsbare ouderen in Utrecht en omgeving, te weten Museum voor 1 Dag en Vrijdag Museumdag.

Resultaat effectenindicatoren 2017

> Bezoekersaantallen (doelstelling +5%)

In 2017 mochten we 35.154 personen welkom heten in de exposities en studiezaal van Het Utrechts Archief. Het bezoek aan de exposities nam door het grote succes van de Getekende Stad met ruim 7% toe.

> Waardering tentoonstellingen en evenementen.

De exposities en activiteiten werden in 2017 met een gemiddeld rapportcijfer van 8,1 gewaardeerd door de bezoekers.

> Gebruik en waardering educatieprogramma's.

Het programma voor scholenbezoek trok 994 bezoekers. In de huidige beleidsperiode t/m 2020 wordt het gehele educatieprogramma vernieuwd om nieuwe doelgroepen te kunnen bereiken.

> Gebruik van de collecties buiten Het Utrechts Archief (samenwerking, bruiklenen).

-Digitale collecties: Utrecht Altijd (Landschap Erfgoed Utrecht), Archieven.nl, Wiewaswie, Netwerk oorlogsbronnen, Archivesportaleurope, Utrechtse kastelen en buitenplaatsen, Watstaetdaer (paleografie) en Velehanden (crowdsourcing).

- Samenwerking: Panorama van Utrecht: boek en opstelling i.s.m. De Inktpot, Sociëteit De Constructieve en Directe voorzieningen. Samenwerking Het Kasboekje van Nederland met de Universiteit Utrecht, Samenwerking Van Stadsie tot Stad, met Ad van Liempt, Ton van den Berg en RTV Utrecht.

2.5.5 Termijnagenda

Activiteit	2017	2018	2019	2020
Tijdelijke tentoonstellingen				
Aanpassing vaste expo				
Activiteitenprogramma				
Educatieprogramma				

2.5.6 Wat mag het kosten?

Programma 2	Het Utrechts Archief: leren en beleven			
Omschrijving	**Jaarrekening 2016**	**Primaire begroting 2017**	**Begroting na wijziging 2017**	**Jaarrekening 2017**
Saldo lasten	**1.876.073**	**1.875.207**	**1.893.114**	**2.040.575**
Saldo baten	**-2.022.173**	**-2.508.060**	**-2.121.172**	**-2.078.034**
Saldo	**-146.100**	**-632.853**	**-228.058**	**-37.459**
Toevoegingen aan reserves	**438.995**	**416.780**	**100.000**	**100.000**
Ontrekkingen aan reserves	**-1.055.557**	**-137.500**	**-7.500**	**-7.500**
Batig saldo Programma 2	**-762.662**	**-353.573**	**-135.558**	**55.041**

Toelichting:

1 Het verschil in het saldo tussen de begroting na wijziging (€ -135.558) en jaarrekening (€ 55.041) van € 190.599 wordt met name veroorzaakt door de verschuiving van de kosten van de onderliggende projecten van programma III, in plaats van programma II. Maatregelen zijn ondernomen om deze omissies in de toekomst te voorkomen.

Overzicht incidentele mee- en tegenvallers

Er is alleen sprake van een incidentele tegenvaller.

Vastgesteld beleid

- Business case publiekscentrum, 2015
- Project herinrichting vaste expositie Het Utrechts Archief (HUA), juni 2017

2.6 Programma III: Toezicht op de digitale overheid: krachten bundelen in de regio

2.6.1 Programmadoel

In de periode 2017 tot en met 2020 wordt de samenwerking in de regio met de komst van het e-Depot geïntensiveerd. Het Utrechts Archief zal in gesprek gaan met decentrale overheden en erfgoedinstellingen over informatiebeheer van digital born archieven en de verwerking van oudere gedigitaliseerde bestanden. Op het gebied van cultuureducatie zullen kansen worden benut voor samenwerking rondom actuele thema's.

2.6.2 Beoogde maatschappelijke effecten

> Vergroten van de samenwerking bij beheer van digitaal archief
> Vergroten van de samenwerking bij cultuureducatie en publieksbereik
> Uitbreiden van het aantal samenwerkingspartners (DVO's)
> Vergroten van het gebruik van de collectie in de regio

2.6.3 Effectenindicatoren

> Toename kennis en ervaring met digitaal archiveren
> Toename van het aantal DVO- of GR-partners
> Toename van het aanbod van collectiedata op regionale platforms

2.6.4 Wat gaan we daarvoor doen?

>Projecten in het programma 'toezicht' t/m 2017

Het grootse deel van de projecten uit 2017 zijn inmiddels afgerond. De volgende projecten staan op de projectagenda voor de periode 2016 en verder:

A. Regionale dienstverlening e-Depot

In 2017 is op landelijk niveau verkend hoe diensten en producten de RHC's in hun provincie zouden kunnen gaan aanbieden in relatie tot het e-Depot. Het Utrechts Archief heeft een actieve bijdrage

geleverd aan dit project. Tegelijkertijd is begin 2017 een pilot afgerond met het Hoogheemraadschap Stichtse Rijnlanden i.s.m. het Regionaal Archief in Woerden. Ook deze heeft nieuwe inzichten opgeleverd in de wijze waarop het Utrechtse e-Depot een meer regionale werking zou kunnen krijgen. Verdere uitwerking van deze plannen wachten nu op besluitvorming van de partners in de GR. Los daarvan wil HUA in de jaren 2017-2020 een kennisfunctie in de regio gaan opbouwen, bedoeld om de expertise ten aanzien van digitaal archief- en informatiebeheer te delen met collega-instellingen in de provincie. Ook archieftoezicht maakt deel uit van deze functie.

B. Nieuwe samenwerkingsverbanden / DVO's

Op basis van de in 2016 vastgestelde Producten- en Dienstencatalogus Archieftoezicht breidt Het Utrechts Archief de komende jaren het aantal DVO's uit met Gemeenschappelijke Regelingen die gebruik maken van een van de door HUA beheerde archiefbewaarplaatsen. Daarnaast werd in 2017 gewerkt aan een nieuwe samenwerkingsovereenkomst met de Provincie Utrecht, waarvan de lopende DVO eind 2017 expireert. Daarbij vormt toetreding de GR van Het Utrechts Archief een serieuze optie. In 2018 zal worden gestart met de voorbereiding van de verlenging van de lopende DVO met de gemeente Nieuwegein. Waar mogelijk zal ook het gesprek worden aangegaan met andere samenwerkingspartners.

C. Aansluiten op UtrechtAltijd

UtrechtAltijd vormt een belangrijke drager voor de samenwerking op het gebied van educatie en publieksbereik van Het Utrechts Archief met Landschap Erfgoed Utrecht. Vanaf 2017 is een omvangrijke set met data uit de collectie Beeldmateriaal door Het Utrechts Archief worden uitgewisseld met dit platform. Na de overgang naar het nieuwe Collectie Beheer Systeem zal dit aanbod in 2018 verder worden uitgebouwd. Aanvullend levert HUA jaarlijks tenminste tien nieuwe verhalen voor dit platform.

Resultaten effectenindicatoren 2017

> Toename kennis en ervaring met digitaal archiveren

In 2017 volgden medewerkers van de werkgroep e-Depot diverse cursussen. Ook werd voor vakspecialisten een expertmeeting georganiseerd over informatiearchitectuur. Voor collega's van andere archiefinstellingen werden workshops georganiseerd over het e-Depot en TMLO, alsmede over de nieuwe selectielijst voor gemeenten en de toepassing daarvan in een digitale omgeving.

> Toename van het aantal DVO- of GR-partners

In 2017 werden nieuwe DVO's afgesloten voor het Archieftoezicht bij de GR Werk & Inkomen Lekstroom (WIL) en de GR Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU). In voorbereiding zijn DVO's met de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) en de Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU).

> Toename van het aanbod van collectiedata op regionale platforms

De uitwisseling van collectiedata uit de beeldbank van Het Utrechts Archief met UtrechtAltijd werd in 2017 volgens plan gerealiseerd. Op dit platform is nu een beperkte set van 4.999 beschrijvingen gepubliceerd, die in 2018, na de overgang naar het nieuwe CBS, verder zal worden uitgebreid.

2.6.5 Termijnagenda

Activiteit	2017	2018	2019	2020
Regionale dienstverlening e-Depot				
Nieuwe samenwerkingsverbanden/DVO's				
Aansluiten op UtrechtAltijd				

2.6.6 Wat mag het kosten?

Programma 3	**Toezicht op de digitale overheid: krachten bundelen in de regio**			
Omschrijving	**Jaarrekening 2016**	**Primaire begroting 2017**	**Begroting na wijziging 2017**	**Jaarrekening 2017**
Saldo lasten	**577.115**	**604.859**	**617.551**	**625.856**
Saldo baten	**-602.649**	**-622.899**	**-672.366**	**-659.465**
Saldo	**-25.534**	**-18.039**	**-54.815**	**-33.609**
Toevoegingen aan reserves	**146.331**	**0**	**0**	**0**
Ontrekkingen aan reserves	**-103.632**	**0**	**0**	**0**
Batig saldo Programma 3	**17.165**	**-18.039**	**-54.815**	**-33.609**

Toelichting:
Het verschil in saldo tussen de begroting na wijziging (€ -54.815) en jaarrekening (€ -33.606) bedraagt € 21.209 en wordt met name veroorzaakt door de verschuiving van de kosten en baten van de onderliggende projecten van programma III, in plaats van programma II. Maatregelen zijn ondernomen om deze omissies in de toekomst te voorkomen.

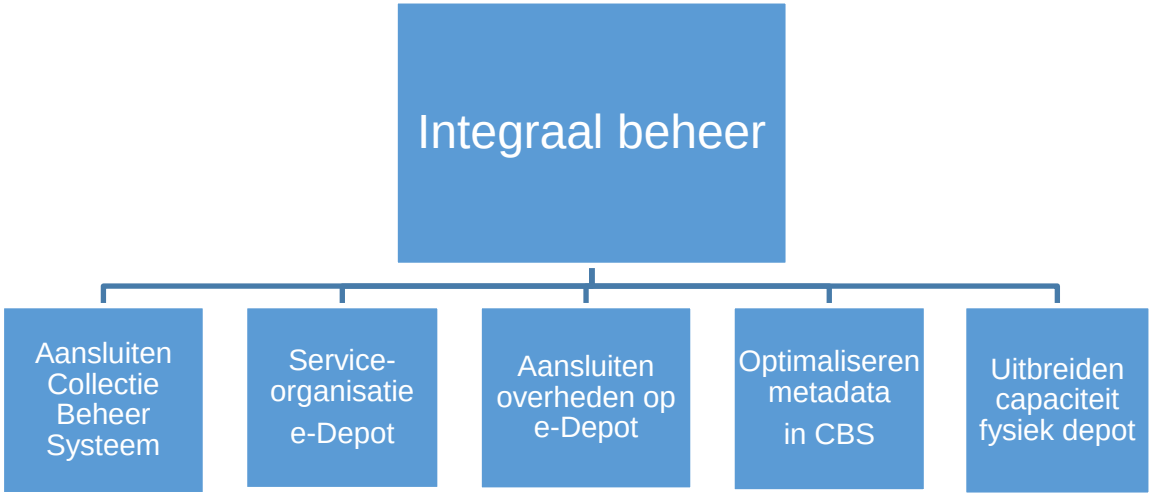
Overzicht incidentele mee- en tegenvallers

Er is sprake van een incidentele tegenvaller.

Vastgesteld beleid

- E-strategie Het Utrechts Archief 2014-2016
- Samen beter. Visie van Het Utrechts Archief op strategische samenwerking in de regio, 2014
- Digitaal is leidend, 2015

2.7 Programma IV: Ontwikkeling en implementatie van digitaal beheer



1.7.1 Programmadoel

In de periode 2017 tot en met 2020 sluit Het Utrechts Archief de belangrijkste systemen van onze zorgdragers aan op het e-Depot, implementeren we een nieuw collectiebeheersysteem en optimaliseren we onze metadata en toegangen. Daarnaast zal de acquisitie van waardevolle archieven en de digitalisering van kwetsbare en meest geraadpleegde stukken voortgaan. Voor het urgente capaciteitstekort aan fysieke depotruimte zal in deze beleidsperiode een duurzame oplossing moeten worden gerealiseerd.

2.7.2 Beoogde maatschappelijk effecten

> betrouwbare digitale informatie voor de lange termijn geborgd
> beter toegankelijke informatie
> stevige basis voor digitale dienstverlening
> informatie beschikbaar voor hergebruik

2.7.3 Effectenindicatoren

> toename digitaal doorzoekbare data
> toename digitale data in het e-Depot
> toename digitaal herbruikbare data / open data
> toename volume fysieke archieven en collecties

2.7.4 Wat gaan we daarvoor doen? (projecten)

> Projecten in het programma 'Integraal beheer'

Voor de periode 2017-2020 staan de volgende projecten staan op de projectagenda:

A. Aansluiten op het Collectie Beheer Systeem

Na de aansluiting op het e-Depot maakt Het Utrechts Archief in 2017 de overstap naar het nieuwe collectiebeheersysteem (CBS), de laatste stap in de ontwikkeling naar een volledig geïntegreerd

beheer van alle archieven en collecties. Na conversie van de collectiedata van Bibliotheek, Kranten en Beeld volgt aansluitend de migratie van deze data naar de landelijke infrastructuur. Net als het e-Depot zal Het Utrechts Archief dan ook het CBS als service van het Nationaal Archief gaan betrekken. Ook alle digitale data uit het e-Depot worden hiermee benaderbaar voor de bezoekers van onze website. De principes van de in landelijk verband ontwikkelde architectuurprincipes van de MARA zijn hierbij leidend. De koppeling met het CBS maakt het e-Depot een volwaardige component van de archiefbewaarplaats, die zowel het duurzaam behoud als de publieke toegang van alle digitale archieven zal faciliteren.

B. Verbeteren metadata in het CBS

Voor een goede aansluiting op de landelijke toegangen op de archieven en de andere erfgoeddomeinen is het noodzakelijk de toepassing van de landelijke standaarden voor de archieven en de diverse collecties bij Het Utrechts Archief verder te verbeteren. Bijzonder aandachtspunten daarbij vormen het collectiebreed aanbrengen van persistent unique identifiers en het completeren van de registratie van auteursrechten. Dit maakt het doorzoeken van onze collectie krachtiger en bestendiger. Aanvullende zoekmogelijkheden ontstaan waar we dat aanbod verrijken met relaties naar het actorenregister en andere landelijke kernregistraties en het gebruik van thesauri en linked data. Met het oog op het gestandaardiseerd zoeken op personen, locaties en organisaties worden de mogelijkheden op dit terrein de komende periode verder in kaart gebracht en benut.

C. Aansluiten overheden op het e-Depot

Na een fase waarin de aansluiting op het e-Depot via pilots is verkend, komt de volgende fase in zicht: het effectief aansluiten van onze zorgdragers. Het overbrengen van digitale archieven van zorgdragers wordt een regulier bedrijfsproces, waarbij veel aandacht nodig is voor advies over de aanpak om langdurig te bewaren delen van de digitale erfenis een plaats te geven in het e-Depot. Daarnaast moet er een actieve uitwisseling tussen document-managementsystemen en het e-Depot tot stand komen, waarbij we ook diensten gaan aanbieden om het beheer van (uitgeplaatst) digitaal archief in het e-Depot te faciliteren, vooruitlopend op de overbrenging. Doelstelling is de aansluiting van deze systemen op het e-Depot in 2020 te hebben voltooid.

D. Serviceorganisatie e-Depot

Het beheren van het e-Depot en het aansluiten van systemen van overheden op die omgeving vraagt andere kennis en vaardigheden van de medewerkers bij Het Utrechts Archief. Om die reden is de afgelopen jaren bij een aantal medewerkers via gerichte opleiding en deelname aan pilots en diverse landelijke projecten in het kader van de ontwikkeling van het e-Depot geïnvesteerd in deze nieuwe kwaliteiten. De komende jaren zal worden gewerkt aan de vorming van een volwaardig team dat in staat is de overheden goed te bedienen bij het leveren van alle diensten en producten die het beheer van digitaal archief met zich meebrengen.

E. Uitbreiden capaciteit fysiek depot

De maximale capaciteit van de depots is in 2015 bereikt. Omdat de instroom van papieren archieven het komende decennium zeker nog niet zal afnemen, is uitbreiding van de fysieke bergingscapaciteit noodzakelijk. Voor de archieven van het Rijk kan vanaf eind 2018 een beroep worden gedaan op een nieuw te realiseren centrale voorziening. Voor de andere bewaarplaatsen onder beheer van Het Utrechts Archief, met name die van gemeente en provincie Utrecht, zal de komende jaren een passende oplossing worden gezocht.

Resultaten effectenindicatoren 2017

In 2017 werden bij het verwerven, beheren en beschikbaar stellen van alle archieven en collecties de volgende resultaten geboekt:

> toename digitaal doorzoekbare data

Bij de online doorzoekbare data van Het Utrechts Archief kan onderscheid worden gemaakt tussen de toegangen en beschrijvingen (metadata) en de daaraan gekoppelde digitale objecten. Bij die laatste categorie gaat het tot op heden om gedigitaliseerd materiaal. Cijfers voor die laatste categorie zijn in 2017 voor het eerst systematisch verzameld.

Raadpleegbaar op de website: metadata	*2015*	*2016*	*2017*
Archieven			
Archieven (titels)	1.786	1.849	1.874
Archiefvormers	4.330	4.330	4.330
Archieftoegangen (inventarissen)	1.108	1.173	1.208
Archiefbeschrijvingen (inventarisnummers)	781.445	850.498	926.693
Nader ontsloten archiefbeschrijvingen	2.681.960	2.771.566	2.965.546
Objecten	92.178	94.359	95.129
Personen	8.635.701	9.229.597	9.710.700
Adressen		108.360	108.449
Collecties			
Bibliotheek	72.555	74.131	76.195
Beeldmateriaal	182.645	188.721	195.175
AV-materiaal film globaal	201	231	298
AV-materiaal film uitgebreid	120	145	210

Raadpleegbaar op de website: digitale objecten (gedigitaliseerd)	*2016*	*2017*
Archieven		
Archiefbank, gescande inventarisnummers	165.121	176.689
Archiefbank, jpg		3.792.682
Archiefbank, pdf multipage (akten Notaris) *		1.175.676
Collecties		
Beeldbank, tiff/jpg		198.904
AV, mp4	142	298
Kranten en periodieken, pagina's		238.865
Kranten en periodieken, alto XML		50.028.182

> toename digitale data in het e-Depot (digital born)

Omdat de landelijke infrastructuur voor het beheer van digitaal archief in 2017 nog niet volledig beschikbaar was, zijn in dit jaar alleen digitale bestanden opgenomen in de testomgeving van het e-Depot.

> toename digitaal herbruikbare data / open data

In 2017 stelde Het Utrechts Archief via archieven.nl een aantal datasets beschikbaar als open data. Het gaat hierbij om metadata van veel geraadpleegde indexen (nadere toegangen) op genealogische bronnen.

Raadpleegbaar op de website: opendata (aantal datasets)	*2016*	*2017*
Archieven		
Nader ontsloten archiefbeschrijvingen		33.467

> toename volume fysieke archieven en collecties

De jaarlijkse aanwas van de collectie wordt gemeten in strekkende meters standaard archiefberging. Omdat de bijzondere collecties (beeldmateriaal, bibliotheek, AV) een afwijkende berging kennen, is voor deze onderdelen een globale schatting gemaakt op basis van het ruimtebeslag in het depot.

Volume collectie HUA (m1)	2015	2016	2017
Archieven	23.868	24.556	25.344
Bijzondere collecties	Ca. 6.000	Ca. 6.000	Ca. 6.000
Totaal	*29.868*	*30.556*	*31.344*

2.7.5 Termijnagenda

Activiteit	2017	2018	2019	2020
Aansluiten op CBS				
Verbeteren metadata in CBS				
Aansluiten overheden op e-Depot				
Serviceorganisatie e-Depot				
Uitbreiden capaciteit fysiek depot				

2.7.6 Wat mag het kosten?

Programma 4	**Ontwikkeling en implementatie digitaal beheer**			
Omschrijving	**Jaarrekening 2016**	**Primaire begroting 2017**	**Begroting na wijziging 2017**	**Jaarrekening 2017**
Saldo lasten	**1.614.033**	**1.732.049**	**1.799.336**	**1.759.758**
Saldo baten	**-2.230.808**	**-1.895.917**	**-2.110.062**	**-2.338.455**
Saldo	**-616.775**	**-163.867**	**-310.726**	**-578.697**
Toevoegingen aan reserves	**619.164**	**0**	**26.263**	**26.263**
Ontrekkingen aan reserves	**0**	**0**	**0**	**0**
Batig saldo Programma 4	**2.389**	**-163.867**	**-284.463**	**-552.434**

Toelichting:
Het incidentele voordeel van € 267.971 in het saldo tussen begroting na wijziging (€ -284.463) en de jaarrekening (€ -552.434) is een combinatie van abusievelijk niet op dit programma begrote baten, maar op programma II. En niet begrote baten voor Vecht en Venen.

Overzicht incidentele mee- en tegenvallers

Er is sprake van een incidentele tegenvaller.

Vastgesteld beleid

- E-strategie Het Utrechts Archief, 2014
- Samen beter. Visie van Het Utrechts Archief op strategische samenwerking in de regio, 2014
- Digitaal is leidend, 2015
- Perspectief 2022: collectiebeleidsplan op hoofdlijnen, 2015
- Perspectief 2022: collectiebehoudsplan, 2013
- Collectiebeleidsplan: digitalisering archieven 2017-2020, 2016

3. Paragrafen

3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

3.1.1 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 risicomanagement' vastgesteld. Voor de jaarrekening 2017 zijn de risico's wederom doorgenomen door het MT en geactualiseerd.

3.1.2. 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 op dit moment € 584.024 (stand 31 december 2017).
De onderdelen "stille reserves", "onvoorziene uitgaven" en "onbenutte belastingcapaciteit" zijn voor HUA niet van toepassing.

De bestemmingsreserves en het bestemmingsfonds van HUA, welke niet meetellen in het weerstandsvermogen, waren op 31 december 2017 respectievelijk € 1.984.158. Het bestemmingsfonds is ingericht om onderhoud van depots te dekken en heeft op 31 december 2017 een stand van € 1.311.344.
In totaal bedraagt het eigen vermogen van HUA dus € 3.879.526.

In de nieuwe 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 € 2.328.629 en de Gemeentelijke bijdrage bedroeg € 2.907.888, samen is dat € 5.236.517. De algemene reserve mag dan 10% hiervan bedragen, dat is € 523.652. De huidige stand van de algemene reserve bedraagt € 584.024 en is daarmee € 60.372 hoger dan de norm.
Dit is niet wenselijk en daarom worden in de Programmabegroting 2019 – 2022 en de nota Reserves en voorzieningen 2018 – 2021 voorstellen gedaan om op korte termijn aan deze norm te voldoen.

3.1.3. Risico-inventarisatie

HUA heeft tot taak het beheer te onderscheiden in verwerven, beheren en beschikbaar stellen van de in de rijksarchiefbewaarplaats in de provincie Utrecht en de archiefbewaarplaats van de gemeente Utrecht berustende archiefbescheiden. Bovendien is een taak van HUA de gemeentelijke informatiehuishouding te inspecteren en daarover te adviseren. Daarnaast heeft HUA tot taak het verrichten van door de minister of gemeente 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 deze begroting. 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.

Gebeurtenis / risico	Oorzaak	Gevolg	Financieel effect	Kans	Benodigde weerstands-capaciteit
Structurele financiering opname archieven Gemeente Utrecht in het gezamenlijk e-Depot NA en RHC's	Vanaf 2017 draagt OCW de structurele kosten voor het e-Depot en de opname van de rijksarchieven. Voor de structurele kosten van de opname van de archieven van de gemeente Utrecht in het e-Depot is nog geen volledig inzicht beschikbaar.	Niet uitvoeren van wettelijke taken m.b.t. duurzaam beheer overheidsarchief	Nog onvoldoende inzicht: in 2018 nadere verkenning om concrete afspraken te maken voor 2019 en verder.	p.m.	p.m.
Vernieuwing permanente expositieruimte	Minder externe dekkingsmiddelen/ bijdragen derden	Minimalisering verbouwingsplan Uitholling maatschappelijke, culturele- en educatieve bijdrage van HUA aan stad en provincie	€ 270.500 (Dit is het bedrag dat is begroot voor totale externe dekking)	50%	€ 132.250

Vennootschaps-belasting	Vanaf 2016 worden overheidsinstellingen belastingplichtig voor de Vpb-decentrale overheden. Met de gemeente Utrecht en in het verlengde de Belastingdienst zal worden overlegd dat HUA niet belastingplichtig is.	Als HUA wel als belastingplichtig voor de Vpb-decentale overheden wordt bestempeld brengt dat extra kosten mee.	20% van gemaakte winsten op niet wettelijke taken afdragen aan de fiscus	p.m.	p.m.
Verlaagde deelnemersbijdrage (*)	Bezuinigingen bij partners en deelnemers	Uitholling activiteiten	€ 6.000.000	1,5%	€ 90.000
Structurele financiering uit DVO's lager of vervallen.	Bij het aflopen van een DVO moeten opnieuw afspraken gemaakt worden over dienstverlening en vergoeding. Dit kan anders uitvallen.	Tijdelijk (>1 jaar) na-ijlende lasten, zowel personeel als materieel.	€ 199.000	p.m.	p.m.
Afnemende belangstelling sponsoren/ fondsen / subsidie-verstrekkers	Gewijzigd beleid	Opheffen entree tentoonstelling / minder of uitgeholde publieksprogramma / minder nieuwe (digitaliserings)-projecten	€ 100.000	25%	€ 25.000
Wachtgeld-verplichtingen	Gemiddeld circa wachtgeldaanvraag per beleidscyclus	Dubbele kosten voor de functie(s)	€ 70.000	100%	€ 70.000
Fysiek depot gemeente en provincie Utrecht	Besluitvorming AB	Niet uitvoeren wettelijke taken mbt fysiek beheer	Nog onvoldoende inzicht	p.m.	p.m.
Totaal:					**€ 317.250**

(* 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. Op dit moment vinden er gesprekken plaats met de Provincie Utrecht over de hoogte van de bijdrage. De veranderingen hierin hebben een structureel karakter en worden meegenomen in de Programmabegroting 2019-2022 en zullen worden vertaald in de Berap's over 2018.
Daarmee blijven de de incidentele geachte risico's voor de deelnemersbijdrage voor nu geschat met een kans van 1,5% over de totale bijdrage van€ 6.000.0000)

3.1.4. Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 317.250. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 584.024. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 1,8. Daarmee scoort HUA uitstekend. Dat houdt in dat HUA in staat is om de onderkende risico's in 2018 financieel te dragen.

3.1.5. Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Op 15 mei 2016 is het BBV gewijzigd. In de paragraaf 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' moeten de volgende 4 kengetallen worden opgenomen.
De kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of 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 2016	Begroting 2017 na wijziging	Jaarrekening 2017
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	78%	85%	85%
Structurele exploitatieruimte	n.v.t	n.v.t.	n.v.t.

HUA heeft geen geldleningen opgenomen 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, zodat er geen structurele exploitatieruimte is.

3.2. Kapitaalgoederen en onderhoud

3.2.1. 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. HUA beschikt momenteel niet over gebouwen waarvoor planmatig onderhoud is vereist. Het onderhoud van de panden komt voor rekening van de verhuurder. Derhalve is geen meerjarenonderhoudsplan opgesteld.
In 2014 is het gesprek tot stand gekomen over een eventuele overdracht vanuit het Rijksvastgoedbedrijf van het onderhoud van de gebouwen naar de RHC's. Hangende deze discussie heeft het ministerie van OCW/Nationaal Archief aangegeven dat het verschil tussen de lagere depothuur ten opzichte van de depothuurlasten 2013 voor onderhoud bestemd moet worden. Daarvoor is door HUA een bestemmingsfonds ingericht. Per 31 december 2017 bedraagt de stand € 1.311.344.

3.2.2. 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. Investeringen worden conform de nota 'Investering- 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 op dit moment 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).
In 2016 is voor de vervanging van de inrichting een meerjareninvestering- en activiteitenprogramma worden opgesteld. Ter dekking van de daaruit voortvloeiende kosten zal een voorziening worden gevormd. Op dezelfde manier zal worden gehandeld voor vervangingsinvesteringen bij ICT. Deze onderdelen worden bijgewerkt bij het opstellen van de Programmabegroting 2019-2022.

3.3. Verbonden partijen

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

a. ministerie van OCW te Den Haag;
b. de gemeente Utrecht te Utrecht.

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

a. de provincie Utrecht;
b. de gemeente Nieuwegein;
c. de gemeenschappelijke regeling Werk en Inkomen Lekstroom (WIL);
d. de Ridderlijke Duitsche Orde, balije van Utrecht (RDO).
e. Belasting Samenwerking Gemeente & Hoogheemraadschap Utrecht (BGHU)

HUA heeft zelf geen samenwerkingsverbanden met derde partijen met een verantwoordelijkheid of beslissingsbevoegdheid in een bestuur. Wel is HUA lid van organisaties, zoals de landelijke vakorganisatie BRAIN (waarvan de directeur van HUA op dit moment voorzitter is), waaraan uiteraard contributieverplichtingen zijn verbonden.

3.4. Financiering

3.4.1. 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 prudent 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.

Begin 2009 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. Het is de bedoeling om dit statuut in 2016 te actualiseren en daarna te laten vaststellen door het AB.

3.4.2. 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 € 250.000,00), mag dit op de eigen bankrekeningen blijven staan.
Voor 2017 was gemiddelde kwartaalbedrag voor HUA op basis van het begrotingstotaal afgerond € 47.326 (0,75% van € 6.310.177 = exploitatieomvang). Dit bedrag ligt onder de minimum norm, zodat het bedrag van € 250.000,00 leidend is. De verwachting is dat HUA ook in 2017 ruimschoots binnen de vrijstellingsgrens blijft.

3.4.3. 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.

3.4.4. Kasgeldlimiet

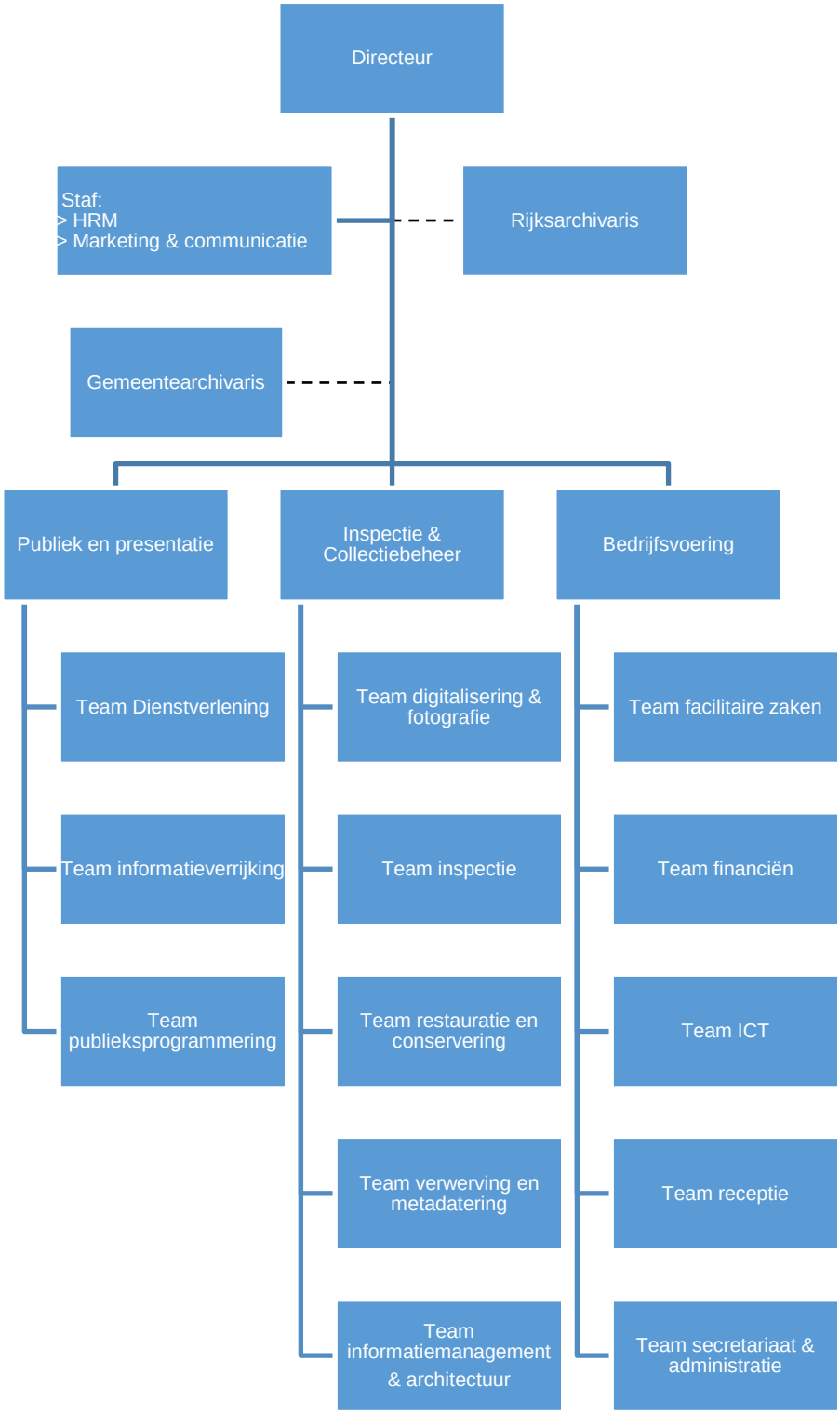
Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop een gemeente (en in het verlengde daarvan dus HUA) de financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2%. Doel van deze limiet is het beperken van de vlottende schuld. Concreet betekent dit voor HUA dat wanneer de vlottende schuld een stand van€ 517.435 (8,2% van € 6.310.177 = exploitatiesomvang 2017) overschrijdt, er geconsolideerd (dat is financieringsmiddelen omzetten van korte naar langere termijn) moet worden. Opgemerkt wordt daarbij nog dat er een minimum geldt van € 300.000,00 HUA voldoet aan deze norm, omdat er een financieringsoverschot is.

3.5. Bedrijfsvoering

3.5.1. Organisatie inrichting en managementfilosofie

Het Utrechts Archief wil zoveel mogelijk (gaan) werken volgens de principes van leanmanagement. 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 44 fte op 31 december 2017. Aan salariskosten voor personeel in dienst van HUA(= eigen personeel) is in 2017 uitgegeven ruim € 2.923.000.

Daarnaast heeft HUA in 2017 ruim € 426.000 uitgegeven voor bovenformatief personeel (inhuur etc.). In totaal is in 2017 inclusief overige personeelskosten uitgegeven: € 3.625.000 afgerond. (Dat is 1,5% meer dan in 2016)
Op 31 december 2017 waren 70 vrijwilligers in dienst bij Het Utrechts Archief.
Er zijn (met uitzondering van de zomervakantie) 6-wekelijkse personeelsbijeenkomsten georganiseerd, waarbij het personeel door de directeur en het MT werd bijgepraat over het reilen en zeilen van HUA en waar kennisdeling centraal stond. Verder organiseerden de afdelingshoofden werkoverleggen met hun medewerkers. Daarnaast heeft de jaarlijkse combinatie van functionerings- en beoordelingsgesprekken plaatsgevonden. In die gesprekken zijn tevens de opleidingsbehoeften bepaald.

3.5.2. Normaliseren rechtspositie ambtenaren

Op 28 maart 2017 is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) in het Staatsblad bekendgemaakt. Daarmee kreeg het initiatiefvoorstel van de kracht van wet. De regering treft momenteel de voorbereidingen die nodig zijn om deze initiatiefwet in te voeren, en de internetconsultatie is daar een volgende stap in.
Normalisering van de rechtspositie betekent dat:

a. het private arbeidsrecht van toepassing wordt op de rechtsverhouding tussen overheidswerkgevers en hun ambtenaren;
b. de bestuursrechtelijke regels ronds bezwaar en beroep in ambtenarenzaken komen te vervallen;
c. de speciale regels voor het arbeidsvoorwaardenoverleg en de doorwerking daarvan worden vervangen door het reguliere CAO-recht.

Als invoeringsdatum wordt vooralsnog uitgegaan van 1 januari 2020.De voorbereidingen op deze wet houden in elk geval in het bijscholen van de HR adviseur.
De overige implicaties worden nog in beeld gebracht.

3.5.3. Huisvesting

HUA maakt gebruik van:

- het pand Hamburgerstraat 28 te Utrecht, dat gehuurd wordt van een particuliere onderneming, waarin het Publiekscentrum is gehuisvest;
- 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).

3.5.4. 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:

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

Er is en wordt vanuit de organisatie periodiek gerapporteerd in bestuursrapportages. Daarnaast voert de externe accountant op gezette tijden ook controles uit.

3.5.5. BTW

HUA is voor het grootste deel van zijn activiteiten geen ondernemers 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.

3.5.6. 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 en afvalscheiding.

3.5.7. Automatisering

Op de kantoren van HUA worden de gebruikelijke Office-applicaties gebruikt. Elk personeelslid gebruikt een PC of laptop die is aangesloten op een server. De computers worden elke vijf jaren vervangen. De financiële administratie maakt gebruik van het softwarepakket Exact.

Jaarrekening 2017 bestaande uit:

4. Balans per 31 december 2017
5. Staat van Baten en Lasten 2017
6. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva
7. Toelichting op de balans per 31 december 2017
8. Niet uit de balans blijkende verplichtingen
9. Toelichting op de verschillen tussen de Staat van Baten en Lasten 2017 en de begroting 2017
10. Wet Normering Topinkomens

4. Balans per 31 december 2017

BALANS van HET UTRECHTS ARCHIEF					
Na resultaatbestemming					
Activa	**31-12-2016**	**31-12-2017**	**Passiva**	**31-12-2016**	**31-12-2017**
	€	**€**		**€**	**€**
Vaste activa:			**Vaste passiva:**		
Immateriële vaste activa	144.542	125.952	Eigen vermogen:		
Materiële vaste activa	1.105.045	945.766	a. Algemene reserve	584.024	584.024
			b. Bestemmingsreserves	1.847.145	1.984.158
Vlottende activa:			c. Bestemmingsfonds	983.508	1.311.344
a. Voorraden	9.876	9.201		3.414.677	3.879.526
b. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.040.846	3.313.414			
c. Liquide middelen	67.956	44.014	**Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:**		
d. Overlopende activa	156.236	185.298	a. Belastingen en sociale premies	141.572	154.498
			b. Overige schulden	361.300	344.040
				502.872	498.538
			Overlopende passiva		
			Overlopende passiva	606.952	245.581
	4.524.501	4.623.645		4.524.501	4.623.645

5. Staat van Baten en Lasten 2017

Nr.	Staat van Baten en Lasten 2017	Rekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Rekening 2017
	LASTEN				
1	Personeel	3.569.903	3.221.672	3.590.744	3.625.979
3	Bedrijfsvoering	1.879.073	2.083.141	1.636.371	1.513.725
5	Publiek	94.198	164.335	139.335	85.962
7	Archieven en Collecties	394.690	388.328	421.828	512.997
9	Afschrijvingen	313.018	429.945	266.060	308.278
11	Financiële baten en lasten	0	0	0	0
	Totaal lasten	**6.250.882**	**6.287.421**	**6.054.339**	**6.046.941**
	BATEN				
2	Bijdragen rijk, gemeenten en provincie	5.800.655	5.907.200	5.897.785	5.898.209
4	Bijdragen derden	387.844	848.937	423.955	579.576
6	Verhuur zalen	46.143	55.550	39.550	53.697
8	Verkopen winkel	46.930	35.350	22.937	29.977
10	Verkopen overigen	0	0	0	0
12	Incidentele baten en lasten	-28.595	0	0	-12.982
	Totaal baten	**6.252.977**	**6.847.037**	**6.384.227**	**6.548.477**
	Batig saldo (baten - lasten)	2.095	559.616	329.888	501.536
	Dotaties aan reserves en -fonds	1.643.484	744.616	817.725	1.044.561
	Onttrekkingen aan reserve en -fonds	1.788.485	185.000	487.837	579.713
	Saldo van baten en lasten	147.095	-0	0	36.687

Toelichting op de jaarrekening 2017

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.

5.2. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en gemeenten (BBV).
De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.
Voor zover het BBV niet anders voorschrijft, zijn de baten en lasten toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
Vergelijkende cijfers:

Ten behoeve van het inzichtsvereiste zijn de vergelijkende cijfers voor enkele posten aangepast conform de rubricering in het huidige boekjaar. Deze aanpassingen hebben geen invloed op het vermogen en resultaat van de vergelijkende cijfers.

6. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

6.1. Grondslagen voor de waardering van activa

6.1.a Immateriële vaste activa

In deze balans zijn onder de immateriële vaste activa afzonderlijk opgenomen: kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief (artikel 34 BBV). Op de balanswaardering en activering zijn de regels van de door het AB vastgestelde nota investerings- en afschrijvingsbeleid van toepassing.

6.1.b 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.

6.1.c Voorraden

De voorraden zijn te onderscheiden naar voorraden ingekocht bij derden en zelf vervaardigde voorraden.

6.1.d 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.

6.1.e Liquide middelen

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

6.2. Grondslagen voor de waardering van passiva

6.2.a 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.

c. *Bestemmingsfondsen*
   In opdracht van het Nationaal Archief bij de jaarrekening 2014 ingesteld ter grootte van de verlaging van de gebruiksvergoeding.

6.2.b Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

6.3 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 inkoopprijzen.

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.

7. Toelichting op de balans per 31 december 2017

Toelichting op de Activa

1. Immateriële en materiële vaste activa

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

a. Immateriële vaste activa

	Kosten nieuwe website	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2017	144.542	144.542
Investeringen	20.142	20.142
Afschrijvingen	38.733	38.733
Boekwaarde afgestoten activa	0	0
Boekwaarde per 31 december 2017	**125.952**	**125.952**
Cumulatieve aanschaffingswaarde	200.820	200.820
Cumulatieve afschrijvingen	74.868	74.868
Boekwaarde per 31 december 2017	**125.952**	**125.952**
Afschrijvingspercentage	20,00%	

b Materiële vaste activa

	Inrichting archief depots	Vervoermiddelen	Project HBS / NMK	Inventaris en installaties	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2017	96.872	3.165	611.980	393.029	1.105.045
Investeringen	0	0	0	110.266	110.266
Afschrijvingen	11.872	0	113.062	144.611	269.545
Boekwaarde afgestoten activa	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2017	**85.000**	**3.165**	**498.918**	**358.683**	**945.766**
Cumulatieve aanschaffingswaarde	756.119	28.674	2.501.914	1.407.620	4.694.327
Cumulatieve afschrijvingen	671.119	25.509	2.002.996	1.048.937	3.748.561
Boekwaarde per 31 december 2017	**85.000**	**3.165**	**498.918**	**358.683**	**945.766**
Afschrijvingspercentage	5%-20%	20,00%	4%-33,33%	10%-33,33%	

2. *Vlottende activa*

a. Voorraden

Op basis van het proces-verbaal van de op 31 december 2017 opgenomen voorraden is deze post is als volgt te specificeren:

Voorraden	**31-12-2016**	**31-12-2017**
Gereed product en handelsgoederen	9.876	9.201
Totaal	**9.876**	**9.201**

b. Uitzettingen

Uitzettingen	**31-12-2016**	**31-12-2017**
Debiteuren algemeen	147.640	179.638
Nog te ontvangen subsidie en bijdrage	53.470	162.713
Omzetbelasting	10.466	14.680
Premies sociale verzekeringen	8.477	591
s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.820.793	2.955.793
Depot Ministerie van Financiën	0	0
Totaal	**3.040.846**	**3.313.414**

De nog te ontvangen subsidie bestaat uit:

- Afrekening Rijksbijdrage E-depot 2017 € 39.424
- Koninklijke Bibliotheek 2e voorschot subsidie Metamorfoze € 48.945
- Bijdrage Provincie t.b.v. kosten beeldcollectie € 33.240
- Subsidie Metamorfoze project tijdschriften Utrecht € 6.013
- Bijdrage Kring van Utrechtse Archivarissen € 35.091.

c. Liquide middelen

De kasgelden zijn verantwoord op basis van de processen-verbaal van de op 31 december 2017 opgenomen kasgelden.

Liquide middelen	**31-12-2016**	**31-12-2017**
Hoofdkas	4.015	916
Kasgeld receptie	450	450
Kasgeld Facilitair Beheer	1.008	1.008
RABO-bank	62.483	41.640
Totaal	**67.956**	**44.014**

De overige tegoeden zijn direct opvraagbaar. De liquiditeitspositie blijft stabiel.

d. Overlopende activa

Overlopende activa	**31-12-2016**	**31-12-2017**
Vooruitbetaalde bedragen	117.904	180.000
Afwikkeling voorgeschoten kosten Vrienden van HUA	110	0
NS abonnementen personeel	0	187
Fietsplan	3.054	2.094
Voorschotten medewerkers	729	950
Overige	34.439	2.068
Totaal	**156.236**	**185.298**

Toelichting op de Vooruitbetaalde bedragen:

Vooruitbetaalde bedragen	**31-12-2016**	**31-12-2017**
Reis- en verblijfkosten	0	234
Huur- en servicekosten	68.324	119.199
Onderhoudskosten gebouwen	2.237	2.259
Overige huisvestingskosten	3.809	2.083
M&R archiefbeheer en opslag Kampen	26.360	31.559
Autokosten	72	72
Onderhouds- en licentiekosten (hard- en software)	9.486	13.834
Contributies en abonnementen	2.964	2.278
Kantoorkosten	1.649	5.476
Verzekeringen	3.003	3.006
Totaal	**117.904**	**180.000**

Toelichting op Passiva

3. *Vaste Passiva*

Eigen vermogen

a. Algemene reserve

Algemene reserve	31-12-2016	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2017
Algemene reserve	584.024	0	0	584.024
Totaal	**584.024**	**0**	**0**	**584.024**

b. Bestemmingsreserves / Bestemmingsfonds

Rekeningnummer	Omschrijving	Stand per 31 december 2016	Dotaties	Onttrekkingen	Stand per 31 december 2017
Bestemmingsreserves					
# 0700	Bestemmingsreserve E-ontwikkeling	56.272			56.272
# 1321	Knelpunten personeel	800.000		-94.768	705.232
# 1323	Instandh/uitbr der verzamelingen	100.000			100.000
# 1330	Toegangen op het net	29.182		-15.000	14.182
# 1373	Website / digitale studiezaal	200.000		-40.000	160.000
# 1376	Archiefreconstructie	173.737	26.263		200.000
# 1390	Opleidingen algemeen	43.000			43.000
# 1391	Dekking kapitaallasten Vernieuwing vaste expositie	223.857	100.000		323.857
	Dekking kapitaallasten Bouw Nieuw Depot	147.097	160.517		307.614
# 1393	Dekking kapitaallasten Onderhoud Facilitair Beheer, Archieven en ICT	74.000	429.945	-429.945	74.000
	Totaal bestemmingsreserves	**1.847.145**	**716.725**	**-579.713**	**1.984.158**
Bestemmingsfonds					
# 1345	Onderhoud depots	983.508	327.836		1.311.344
	Totaal bestemmingsfondsen	**983.508**	**327.836**	**0**	**1.311.344**
	TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES EN -FONDSEN	**2.830.653**	**1.044.561**	**-579.713**	**3.295.502**

Bestemmingsreserve Knelpunten personeel
Deze reserve is een noodvoorziening voor extra kosten als gevolg van vervanging van (kritische) functies of knelpunten in de uitvoering van beleid van kritische zaken en daarmee samenhangende kostenposten.

Bestemmingsreserve Instandhouding /uitbreiding der verzamelingen
Van oudsher worden bij de archieven van het Rijk en de gemeente Utrecht enkele bijzondere collecties bewaard, zoals de bibliotheek, de collectie beeldmateriaal (voorheen de

Topografische Atlas) en een collectie audiovisueel materiaal. Deze reserve is ingericht bij de vorming van Het Utrechts Archief in 1998 en is bedoeld om aankopen voor deze collecties te kunnen doen, waarvoor binnen het reguliere budget voor werving onvoldoende ruimte is. Het gaat hier om aankoop van werken van een hoge zeldzaamheid en van bijzondere kwaliteit, met een grote toegevoegde waarde voor de collectie.

Bestemmingsreserve Toegangen op het net
Deze reservering is gevormd ten behoeve van het digitaliseren van inventarissen en nadere toegangen voor publicatie op de website.

Bestemmingsreserve website / digitale studiezaal
Deze reserve is gevormd vanuit het batig resultaat 2010 en 2012 ten behoeve van de kosten voor het inrichten van de nieuwe website en het inrichten van een digitale studiezaal.

Bestemmingsreserve archiefreconstructie
Deze bestemmingsreserve is in 2013 gevormd om gerichte archiefrestauratie of conserveringshandelingen te kunnen financieren in het geval van ontstane schade aan de collectie als gevolg van een calamiteit. In overleg met het nationaal Archief en andere RHC's is vanwege de hoge verschuldigde jaarlijkse verzekeringspremies afgezien om een verzekering af te sluiten die dergelijke schades dekt.

Bestemmingsreserve opleidingen (algemeen)
Deze reserve is gevormd om de lerende organisatie in het kader van het meerjarenbeleidsplan 2017 -2020 een verdere impuls te kunnen bij met name het (verder) ontwikkelen van competenties, kennisvaardigheden en innovatief denken van personeel van HUA.

Bestemmingsreserve Vernieuwing exposities
De bestemmingsreserve "Vernieuwen expositie" wordt in 2016 ingezet voor het vernieuwen van de exposities.

Bestemmingsreserve Dekking kapitaallasten Bouw nieuw depot
Deze reserve wordt gevormd ter dekking van de kapitaallasten voor de bouw van een nieuw depot, vanwege het gebrek aan capaciteit voor de laatste tranche / instroom voor het bewaren van archieven.

Bestemmingsreserve Dekking kapitaallasten Onderhoud Facilitair Beheer, Archieven en ICT c.a.
Het betreft het gelijkmatig verdelen van de onderhouds- en vervangingskosten. De basis hiervoor vormt het meerjarig onderhouds- en vervangingsplan dat is opgesteld voor de periode 2016 – 2030. Uit deze bestemmingsreserve kunnen de kapitaallasten worden gedekt.

Bestemmingsfonds onderhoud depot
In 2014 is de depothuur door de zogeheten "zaagtandconstructie" verlaagd. In 2014 is het gesprek tot stand gekomen over een eventuele overdracht vanuit het Rijksvastgoedbedrijf van het onderhoud van de gebouwen naar de RHC's. Hangende deze discussie heeft het ministerie van OCW/Nationaal Archief aangegeven dat het verschil tussen de lagere depothuur ten opzichte van de depothuurlasten 2013 voor onderhoud bestemd moet worden. Daarvoor is door HUA een bestemmingsfonds ingericht. Per 31 december 2017 bedraagt de stand € 1.311.344.

4. *Netto vlottende schulden*

a. Belastingen en sociale premies

Belastingen	**31-12-2016**	**31-12-2017**
Loonheffing	141.572	154.498
Totaal	**141.572**	**154.498**

b. Overige schulden

Overige schulden	**31-12-2016**	**31-12-2017**
Crediteuren	361.300	344.040
Totaal	**361.300**	**344.040**

5. *Overlopende passiva*

Overlopende passiva	**31-12-2016**	**31-12-2017**
Vooruitontvangen:		
a. Archief Hogeschool De Horst	35.072	11.321
b. Metamorfoze	13.934	2.000
c. E-depot / DTR geld	0	113.593
d. Overige	0	115
Vooruitontvangen:		
a. onderhoud depot	0	0
Nog te betalen kosten 2011: servicekosten Hamburgerstraat	238.142	0
Nog te betalen kosten 2014: Overigen	96.500	0
Nog te betalen kosten 2016	127.943	0
Nog te betalen kosten 2017	0	81.865
Reservering vakantiegeld en sociale lasten	95.277	0
Restitutie bijdragen deelnemers GR	0	36.687
Pin, chipper, chipknip en diskettebetaling bank	83	0
Totaal	**606.951**	**245.581**

Toelichting

- Voor het project De Horst is een voorschot ontvangen van € 35.072, daarvan is in 2017 € 23.751 aangewend.
- Nog te betalen 2011: betreft servicekosten Hamburgerstraat. Deze post is in 2017 vrijgevallen omdat er geen verrekening meer verwacht wordt.
- E-depot / DTR geld: Van de € 193.319 ontvangen in 2017, zal € 113.953 besteed worden in 2018.
- Nog te betalen 2014: Betreft energie en andere kosten € 96.500. In het verleden zijn er diverse voorschotten betaald aan Pouw verhuur. Na herhaaldelijk opvragen van de (ontbrekende) onderliggende nota's in de afgelopen jaren, is deze post nu afgeboekt.

- Nog te betalen kosten:

Nog te betalen kosten	31-12-2016	31-12-2017
Arbodiensten	0	0
Opleidingskosten	0	0
Reiskosten vrijwillers	0	0
Reiskosten medewerkers	2.510	3.132
Personeelskosten	5.173	24.117
Kosten verhuizing archief Kampen	0	0
Herinrichting expositie Hamburgerstraat	0	0
Kosten sloop De Uithoek	0	0
Depotinrichting	74.468	0
Huisvestingskosten	372	1.730
Energiekosten	1.695	4.497
Verzekeringen	0	9.751
Vernieuwing website	0	0
Promotie algemeen	0	856
Telefoon- en portokosten	0	674
Kosten Topdesk	0	0
Automatisering	0	986
Archiefdozen en pakpapier	0	0
Kosten externe ondersteuning	34.576	20.511
Accountantskosten	8.263	9.195
Juridische kosten	0	0
Projectkosten	0	5.495
Bankrente en -kosten	886	922
Pin, chipper, chipknip en diskettebetaling bank	0	0
Totaal	**127.943**	**81.865**

8. Niet uit de balans blijkende verplichtingen

1.	Huurovereenkomst ANK kantoorruimte met Gemeente Utrecht									
	Duur overeenkomst: 1 juli 2011 tot en met 30 juni 2021									
	Huurprijs op jaarbasis € 232.501,68.									
	Vanaf 1 januari 2018 t/m 30 juni 2021 =				3,5 jaar					
	Niet uit de balans blijkende verplichtingen =									
	-huurprijs		3,5 jaar X € 232.501,68 =							813.756
	-servicekosten		3,5 jaar X € 20.339,04 =							71.187
	Totaal									884.943
2.	Huurovereenkomst ANK depots met Vastgoedbeheer									
	Duur ingebruikgeving: 1 december 2012 tot en met 30 november 2027									
	Huurprijs op jaarbasis € 311.503,66									
	Vanaf 1 januari 2018 t/m 30 november 2027 = 119 maanden									
	Niet uit de balans blijkende verplichtingen =									
	-huurprijs		119 maanden X (€ 311,503,66/12) =							3.089.078
3.	Huurovereenkomst HBS met Vomandi B.V.									
	Duur overeenkomst: 1 augustus 2004 tot en met 31 juli 2024									
	Huurprijs op jaarbasis € 290.059,--									
	Vanaf 1 januari 2018 t/m 31 juli 2024 = 79 maanden									
	Niet uit de balans blijkende verplichtingen =									
	-huurprijs		79 maanden X (€ 290.059,--/12) =							1.909.555

9. Toelichting op de verschillen tussen de Staat van Baten en Lasten 2017 en de begroting 2017

Toelichting verschillen jaarrekening 2017 – begroting na wijziging 2017

Lasten:

1. Personeel

Personeel	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Salarissen formatief	2.193.829	2.911.150	2.812.688	2.320.834	-491.854
Pensioenen	245.381	0	0	308.165	308.165
Sociale lasten	289.548	0	0	293.623	293.623
Salarissen boven formatief	397.451	60.000	487.784	425.841	-61.943
Overige personeelskosten	443.694	250.522	290.272	277.516	-12.756
Totaal	**3.569.903**	**3.221.672**	**3.590.744**	**3.625.979**	**35.235**

Toelichting:
Het aantal fte'(zonder stagiaires) in 2017 is gemiddeld 43 (2016: 42 fte).

De overschrijding van de begroting met € 35.000 vloeit o.a. voort uit een combinatie van hogere salariskosten/pensioenen/sociale lasten/lagere salarissen boven formatief/lagere opleidingskosten voor het personeel/juridische expertise voor personele aangelegenheden. Tegenover deze hogere kosten staan inkomsten uit projecten / DVO's.

3. Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Administratie	48.488	60.196	46.926	39.820	-7.106
Huisvesting	1.620.021	1.832.712	1.414.712	1.298.780	-115.932
Organisatie	25.515	33.835	33.835	31.086	-2.749
Kantine	21.690	24.543	24.543	23.725	-818
Automatisering	163.359	126.806	111.306	108.489	-2.817
Overige	0	5.050	5.050	11.825	6.775
Totaal	**1.879.073**	**2.083.141**	**1.636.371**	**1.513.725**	**-122.647**

Toelichting:

- Lagere lasten huisvestingskosten voornamelijk vanwege eenmalige vrijval van de servicekosten Hamburgerstraat oude jaren ad € 335.000.

5. *Publiek*

Publiek	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Studiezaal/educatie/winkel	5.653	13.130	37.011	6.524	-30.487
Tentoonstellingen/expo	77.014	131.005	55.705	42.133	-13.572
Activiteiten/evenementen	299	20.200	46.619	11.861	-34.758
Project DTB	2.507	0	0	-2.420	-2.420
Project Vele Handen	8.725	0	0	27.865	27.865
Totaal	**94.198**	**164.335**	**139.335**	**85.962**	**-53.373**

Toelichting:

- De lasten voor de studiezaal/educatie/winkel liggen lager dan begroot als gevolg van lagere inkoop voor de winkel.
- Tentoonstellingen / expo: doordat het zwaartepunt van het project herinrichting vaste expositie in 2018 en 2019 zal liggen, is hier nog slechts een beperkt deel van de uitgaven gerealiseerd.
- Activiteiten: kosten van inhuur van floormanagers activiteiten zijn in de begroting geboekt op inhuur personeel.
- De lasten voor het project Vele Handen waren niet begroot.

7. *Archieven en collecties*

Archieven en collecties	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Acquisitie	1.442	3.030	3.030	3.441	411
Digitalisering	93.595	101.000	101.000	103.372	2.372
Inventarisatie	66.906	75.750	93.750	120.685	26.935
Indicering	15.038	14.645	14.645	12.102	-2.543
Projecten	68.163	70.700	80.200	107.459	27.259
Restauratie	59.453	60.179	60.179	107.996	47.816
Bibliotheek	45.563	24.644	30.644	34.348	3.704
Beeldmateriaal	34.359	21.210	21.210	11.156	-10.054
Fotozaken	10.171	17.170	17.170	12.441	-4.729
Totaal	**394.690**	**388.328**	**421.828**	**512.997**	**91.169**

Toelichting:

- Inventarisatie: Voor inventarisatie zijn er extra inspanningen verricht. Dit betreft met name het converteren van een groot aantal toegangen naar het Collectie Beheer Systeem. Evenmin voorzien waren de kosten voor de conversie een grote dataset van het onderdeel Kranten in het kader van de overgang naar het nieuwe CBS. Per saldo een nadeel van € 27.000
- Beeldmateriaal: als gevolg van lagere uitgaven op nieuwe acquisities is op het reguliere budget voor het verwerven van nieuw beeldmateriaal € 10.000 minder uitgegeven dan begroot.
- Restauratie & Conservering: in 2017 is hard gewerkt aan het project waarbij alle oorkonden uit het archief van het Domkapittel worden gevlakt, gedigitaliseerd en liggend

geborgen. De baten die deze lasten compenseren werden al in 2016 ontvangen, wat in het verslagjaar leidt tot een overschrijding met € 47.000.

9. *Afschrijvingen*

9. Afschrijvingen

Afschrijvingen	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Immateriële vaste activa	36.136	0	0	38.733	38.733
Materiële vaste activa	276.882	429.945	266.060	269.545	3.485
Totaal	**313.018**	**429.945**	**266.060**	**308.278**	**42.218**

In de tweede Berap zijn abusievelijk de afschrijvingen van de immateriële overgeslagen, dit verklaart de overschrijding.

11. Financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Baten

2. Bijdragen rijk, gemeenten en provincie

2. Bijdragen Rijk, Provincie en gemeenten					
Bijdrage Rijk, Provincie en gemeenten	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Rijksbijdrage	2.319.205	2.290.937	2.328.205	2.328.629	424
Provinciale bijdrage	661.692	668.309	661.692	661.692	0
Gemeentelijke bijdrage	2.819.758	2.947.955	2.907.888	2.907.888	0
Totaal	**5.800.655**	**5.907.200**	**5.897.785**	**5.898.209**	**424**

4. Bijdragen derden

Bijdragen derden	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Educatie	5.799	3.737	1.212	4.363	3.151
Projecten	205.233	107.676	173.520	339.115	165.595
Archieven, digitalisering	137.434	137.865	137.865	149.670	11.805
Collecties, restauratie	25.139	3.554	1.010	7.579	6.569
Collecties, fotozaken	13.220	23.230	13.230	7.828	-5.402
Tentoonstellingen en expositite	0	539.343	343	0	-343
Overigen	1.019	33.532	96.775	71.021	-25.754
Totaal	**387.844**	**848.937**	**423.955**	**579.576**	**155.621**

Toelichting op de hogere realisatie (€ 339.115) ten opzichte van de begroting na wijziging (€ 173.520) op de Projecten. Dit wordt vooral verklaard door:

- Project De Horst € 23.751 meer baten dan begroot, zie ook toelichting bij de kosten.
- Door het E-Depot is € 19.725 meer ontvangen, dan begroot dat betrekking heeft op 2017.
- Bij Metaformoze Dom zijn € 60.878 meer baten geboekt dan begroot, zie ook de toelichting bij de kosten.
- Bij project DTB € 35.091 meer baten dan begroot.

In de 2e Berap 2017 is er melding gemaakt van de lagere baten op Vernieuwing Publiekscentrum, dit is ook verwerkt in de Begroting na wijziging 2017. Deze lagere baten heeft HUA op kunnen vangen door de vrijval van de overlopende passiva Hamburgerstraat (€ 335.000). Dit in combinatie met cumulatief lager lasten en hogere baten binnen het programma Overhead van ongeveer € 206.000 (Zie blz7 2E Berap 2017)

6/8 Verhuur zalen en Winkelverkopen

Verhuur zalen en winkelverkopen	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Verhuur zalen	46.143	55.550	39.550	53.697	14.147
Winkelverkopen	46.930	35.350	22.937	29.977	7.040
Totaal	**93.073**	**90.900**	**62.487**	**83.675**	**21.188**

Toelichting:

De realisatie is hoger uitgekomen dan de bijgestelde begroting en komen daarmee ongeveer uit op de primaire begroting.

10. Incidentele baten en lasten

10. Incidentele baten en lasten					
Incidentele baten en lasten	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Vrijval bestemmingsreserves	0	0	0	0	0
Vrijval investeringsbijdragen	0	0	0	0	0
Vrijval voorziening wachtgeldaanspraken	0	0	0	0	0
Diverse posten met een vrijval t.l.v. resultaat	0	0	0	0	0
Vrijval overigen	0	0	0	0	0
Afwikkeling omzetbelasting	0	0	0	0	0
Dotatie inrichting permanente tentoonstelling	0	0	0	0	0
Resultaat voorgaande jaren	28.595	0	0	12.982	12.982
Totaal	**28.595**	**0**	**0**	**12.982**	**12.982**

Toelichting:

De overschrijding is gevolg van een aantal kleinere facturen die betrekking hadden op 2016 en die in 2017 zijn ontvangen.

Dotaties aan reserves en -fondsen

Toevoegingen aan reserves en -fondsen	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Toevoegingen aan reserves en -fondsen	1.643.484	744.616	817.725	1.044.561	226.836
Totaal	**1.643.484**	**744.616**	**817.725**	**1.044.561**	**226.836**

In 2016 is voor het eerst een nota Reserves en Voorzieningen opgesteld. Dit is gepaard gegaan met het schonen van de balans en geeft daarmee geen vergelijking naar 2017. In 2017 is de genoemde nota uitgevoerd en zijn de oorspronkelijke toevoegingen ter hoogte van € 744.616 herijkt naar een bedrag van € 1.044.561. In de 1e Berap 2017 is de toevoeging ten onrechte naar beneden bijgesteld naar € 817.725, dit is gecorrigeerd in de jaarrekening 2017.

Onttrekkingen aan reserves en -fondsen

Onttrekkingen aan reserves en -fondsen	Jaarrekening 2016	Primaire begroting 2017	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2017	Verschil jaarrekening 2017 - begroting na wijziging 2017
Onttrekkingen aan reserves en -fondsen	1.714.485	185.000	487.837	579.713	91.876
Vrijval voorziening onderhoudsgelden kozijnen	74.000	0	0	0	0
Totaal	**1.788.485**	**185.000**	**487.837**	**579.713**	**91.876**

In 2016 is voor het eerst een nota Reserves en Voorzieningen opgesteld. Dit is gepaard gegaan met het schonen van de balans en geeft daarmee geen vergelijking naar 2017. In 2017 is de genoemde nota uitgevoerd en zijn de oorspronkelijke onttrekkingen ter hoogte van € 185.000 herijkt naar een bedrag van € 487.837. Dit heeft grotendeels te maken gehad met de reserve Dekking Kapitaallasten Onderhoud Facilitair beheer Archieven en ICT. In de jaarrekening 2017 heeft daarbij een onttrekking plaatsgevonden van € 94.768 ten laste van de post Knelpunten Personeel.

10. WNT-verantwoording 2017 Het Utrechts Archief

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Het Utrechts Archief. Het voor Het Utrechts Archief toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 181.000, algemeen bezoldigingsmaximum.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking[3] en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling[4]

bedragen x € 1	**C. Keijsper**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang[5] en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte[6]	1,0
Gewezen topfunctionaris?[7]	Ja
(Fictieve) dienstbetrekking?[8]	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen[9]	€ 119.877
Beloningen betaalbaar op termijn[9]	€ 15.924
Subtotaal	*€ 135.801*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	€ 181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag[11]	N.v.t.
Totale bezoldiging	**€ 135.801**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2016[12]	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 105.011
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.261
Totale bezoldiging 2016	**€ 118.272**

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	V. van der Burg
Functiegegevens[2]	Vice-voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging[3]	€ 1.867
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[4]	€ 18.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag[5]	N.v.t.
Totale bezoldiging	**€ 1.867**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 – 31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 2.710
Beloningen betaalbaar op termijn	N.v.t.
Totale bezoldiging 2016	**€ 2.710**

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
J. van Zanen	bestuurslid
M. Engelhard	bestuurslid
K. Geldof	voorzitter
K. Diepeveen	bestuurslid
A. Smit	bestuurslid
I. Jansen	bestuurslid

De heren van Zanen, Engelhard, Geldof en Diepeveen en mevrouw Smit en Jansen ontvangen geen vergoedingen. Uit hoofde van hun functies elders zijn ze bestuurslid van Het Utrechts Archief.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

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

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van de gemeenschappelijke regeling Het Utrechts Archief te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Het Utrechts Archief op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de bepalingen van en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de programmarekening over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van 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).

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

HLB Blömer
accountants en adviseurs

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag;
- 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;
- alle informatie bevat die op grond van artikel 25 en 26 Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten is vereist.

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 het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag en de overige gegevens in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. In dit kader is het dagelijks bestuur er voor verantwoordelijk dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling. Daarnaast is het dagelijks bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

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 Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het Controleprotocol WNT, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit.
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. 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 een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- 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.

Wij communiceren met de governance belaste personen 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, 30 maart 2018
HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

Drs. J.N. Witteveen RA

10. Vaststellingsbesluit door het Algemeen Bestuur van Het Utrechts Archief

Vaststellingsbesluit

Directeur en managementteam van Het Utrechts Archief

Als ontwerp “Jaarstukken 2017” vastgesteld en aangeboden aan het Algemeen Bestuur op 18 juni 2018

De directeur van Het Utrechts Archief,

mw. drs. C.C.A. Keijsper

Het Algemeen Bestuur van Het Utrechts Archief

Bijeen op 18 juni 2018;

Gelezen het voorstel van de directeur van Het Utrechts Archief d.d. 18 juni 2018;

B e s l u i t:

a. vast te stellen de Jaarstukken 2017, welke sluit met een batig saldo van € 36.687;
b. het batig saldo ad € 36.687 van de jaarrekening 2017 terug te betalen aan de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling in de verhouding tot de bijdragen.

de directeur, de voorzitter,

mw. drs. C.C.A.E. Keijsper dhr. drs. C.A. Geldof