

Agendapunt	AB agendapunt 4
Bijlage:	AB bijlage 4.1
Betreft:	Oplegnotitie Financiën
Ter:	vaststelling door AB
Dd:	18 december 2023

Bijgaand treft u aan:

- 2^e Berap 2023 (bijlage 4.2)
- Controleprotocol voor de accountantscontrole 2023 (bijlage 4.3)

Toelichting

In de eerste bestuursrapportage was de verwachting om 2023 te eindigen met een saldo van nul. Door een combinatie van factoren, met als een grote positieve bijdrage de jaarlijkse indexering van het Rijk, verwacht HUA voor 2023 te eindigen met een positief saldo baten en lasten van € 255.000. Meer hierover leest in de hoofdstukken 2 en 3. In de volgende hoofdstukken vindt u de inhoudelijke beschrijvingen van de afgelopen maanden.

Voor de controle van de jaarrekening is de Controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening van de verordening Gemeenschappelijk regeling “Het Utrechts Archief” geactualiseerd voor 2023 door in Bijlage 1 Normenkader voor de rechtmatigheidscontrole bij Het Utrechts Archief te verwijzen naar de actuele beleidsnota’s. Er waren geen andere wijzigingen noodzakelijk.

Samen met de nota’s “Controleverordening Gemeenschappelijke regeling “Het Utrechts Archief” 2023” en de in maart vastgestelde “Kadernota Rechtmatigheidsverantwoording HUA 2023” en “Rechtmatigheid controleplan HUA 2023” zijn de controlemaatregelen actueel naar de stand van 2023.

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd om:

1. De volgende aanpassingen in de financiële begroting vast te stellen:
 - a. de verlaging van de lastenbegroting met € 140.000 naar totaal € 7.791.000
 - b. de verhoging van de batenbegroting met € 62.000 naar 7.410.000
2. Kennis te nemen van de wens om bij een positief saldo van Baten en Lasten met de definitieve jaarrekening 2023:
 - a. De Algemene Reserve op te mogen hogen naar maximaal 10% van de bijdrage van de partners
 - b. Een investeringsagenda Digitalisering op te zetten
3. De nota “Controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening van de verordening Gemeenschappelijk regeling “Het Utrechts Archief” 2023” vast te stellen.