



PROGRAMMABEGROTING – PERIODE 2025 T/M 2028 –

HET FLEVOLANDS ARCHIEF MAART 2024

1. Samenstelling van het bestuur van Het Flevolands Archief (situatie 01-01-2024):

Het Dagelijks Bestuur bestaat uit:

De heer S. Kruis (namens gemeente Lelystad)

Mevrouw A. Ponsioen (namens Het Rijk)

De heer J. Klopman (namens provincie Flevoland)

Het Algemeen Bestuur bestaat uit:

Het Dagelijks Bestuur

De heer S. J. Lap (namens gemeente Dronten)

De heer F. Brouwer (namens gemeente Urk)

De heer J. Lodders (namens waterschap Zuiderzeeland)

De heer S. Scheffer (namens gemeente Zeewolde)

Inhoudsopgave

1.	Samenstelling van het bestuur van Het Flevolands Archief (situatie 01-01-2024):	2
2.	Voorwoord.....	5
3.	Inleiding.....	7
4.	Hoofdpijnen van de begroting	8
4.1.	Algemeen.....	8
4.2.	Indexering	8
4.3.	Uitgangspunten Programmabegroting 2025 –2028.....	9
5.	Beleidsbegroting: programmabegroting.....	10
5.1.	Programma Archivering	10
5.1.1.	Programmadoel: Wat willen we bereiken?	10
5.1.2.	Beoogde maatschappelijke effecten	10
5.1.3.	Effectenindicatoren.....	10
5.1.4.	Wat gaan we daarvoor doen?	11
5.1.5.	Termijnagenda	21
5.1.6.	Programmabegroting	22
5.1.7.	Organisatie.....	23
5.1.8.	Normaliseren rechtspositie ambtenaren	23
5.1.9.	Huisvesting	24
5.1.10.	Interne beheersing.....	24
5.1.11.	BTW	24
5.1.12.	Duurzaamheid.....	24
5.1.13.	Automatisering.....	26
5.1.14.	Openbaarheidsparagraaf	26
5.1.15.	Burgerparticipatie.....	27
5.2.	Financiële Paragrafen.....	28
5.2.1.	Onderhoud kapitaalgoederen	28
5.2.2.	Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	28
5.2.3.	Financiering.....	32
6.	Financiële begroting	35
6.1.	Overzicht baten en lasten en de toelichting.....	36
6.2.	Overzicht structurele en incidentele baten en lasten.....	37
6.3.	Balans 2025 – 2028.....	47
	Vaststellingsbesluit.....	49

2. Voorwoord

Voor u ligt de Programmabegroting 2025 – 2028 van Het Flevolands Archief (HFA), waarin de ambities en inspanningen van HFA in één programma zijn vastgelegd, te weten:

- Archivering

Dit programma bestaat uit producten, activiteiten en financiële middelen en is gericht op het bereiken van vooral bepaalde maatschappelijke effecten. In het programma hebben we beschreven hoe we de effecten willen bereiken en we hebben een raming van baten en lasten gemaakt. Het programma kent de volgende opbouw:

1. Wat willen we bereiken?
2. Wat gaan we daarvoor doen?
3. Wat mag het kosten?

Dit is de achtste programmabegroting van HFA. Het hoogste orgaan van een publiekrechtelijke organisatie bepaalt de indeling van de Programmabegroting, binnen de kaders van het BBV. De andere planning & control documenten voor dat jaar volgen die indeling. Bij HFA is, samen met de deelnemers, meermalen gesproken over een indeling van de Programmabegroting in één programma, het programma voor de primaire taken van HFA. Alle activiteiten van HFA staan immers rechtstreeks ten dienste van die primaire taken. Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Het Flevolands Archief (HFA) heeft, gelet op artikel 32 van de gemeenschappelijke regeling (GR HFA), besloten goedkeuring te verlenen aan de indeling van de Programmabegroting van HFA in één programma, het programma Archivering.

HFA is een openbaar lichaam met als doel om de archiefwettelijke taken van de deelnemers uit te voeren. Deelnemers van HFA zijn: het Rijk, de provincie Flevoland, de gemeenten Dronten, Lelystad, Urk, Zeewolde en het waterschap Zuiderzeeland. In onze gezamenlijkheid zijn we efficiënter en kunnen we grotere kwaliteit bieden. Deelname in de Gemeenschappelijke Regeling betekent daarom een besparing van inspanning en kosten.

HFA herbergt verhalen uit het dagelijks leven, is het jongste archief van Nederland, trekt belangstelling uit de hele wereld, deelt de ontwikkeling van het opbouwen van een gemeenschap, is het enige archief ter wereld waar de totstandkoming van een polder volledig is vastgelegd en waar je ook komt: onze verhalen spreken tot de verbeelding.

Bij HFA ervaar je hoe het unieke leven op het jongste stukje Nederland is ontstaan, zich ontwikkelt en hoe we dit voor de toekomst op een vernieuwende en verbindende manier vastleggen en delen.

HFA beheert de archieven over de grootste polder ter wereld en één van de grootste waterbouwkundige projecten die ooit zijn uitgevoerd. De basis van het archief is gevormd door de archieven van het Zuiderzeeproject uitgevoerd door het Rijk. Interessant hierbij is dat deze werkzaamheden veelal zijn vastgelegd op foto of film. Wat resulteert in een prachtige unieke beeldcollectie.

Zowel bij onze interne als externe contacten vinden we bij HFA verbinding en samenwerking, betrouwbaarheid en authenticiteit, ontwikkeling, innovatie en toekomstbestendigheid, maar ook welbevinden voor iedereen, gezondheid en geluksgevoel, belangrijk.

In de komende periode werken we opnieuw hard om de geïmplementeerde werkwijzen en systemen zo in te zetten dat alle medewerkers zich bewust zijn van sturing op output. Verkregen kengetallen van de afgelopen jaren zetten we ook dit jaar in bij de opzet van nieuwe projecten en efficiëntere inzet binnen reguliere taken.

HFA heeft zich georiënteerd op de toekomstige positionering en het hiermee samenhangende verdere ontwikkelings- en toekomstperspectief. Vanaf 2022 hebben we de benodigde stappen hierop gezet, zoals door het bestuur is bepaald in december 2021 en na evaluatie op de voortgang geconsolideerd in december 2022. Hierbij houden we oog voor de uittreding van het Rijk uit de Gemeenschappelijke Regelingen per 1 januari 2026, waarmee 2025 het laatste jaar vormt waarin we in deze vorm diensten verlenen aan het Rijk.

De ontwikkelingen die op dit moment plaats vinden beïnvloeden in sterke mate onze agenda voor de komende jaren. Als Regionaal Historisch centrum (RHC) hebben ook wij, naast de al genoemde uittreding van het Rijk uit de Gemeenschappelijke Regelingen, te maken met de komende nieuwe archiefwet en de noodzaak een voorziening voor digitaal gevormd archief te realiseren. Ook zien we al een aantal jaren de veranderende gebruikersvragen en verschuiving in gebruik van het (digitale) archief, waar we verder op in blijven spelen. Kortom, de Nederlandse archiefwereld is volop in beweging. De volledige gevolgen van al deze veranderende aspecten zijn op dit moment nog niet helder. In 2024 hebben we een nieuw Meerjarenbeleidsplan opgesteld.

Vanaf 2022 hebben internationale ontwikkelingen, waaronder de oorlog in Oekraïne, geleid tot prijsstijgingen in Nederland. HFA merkt natuurlijk ook de gevolgen van inflatie. Op deze begroting passen we net zoals in voorgaande jaren de nationale consumentenprijsindex (cpi) toe. We blijven indexaties nauwlettend volgen. Tot op heden is het samen met onze deelnemers gelukt om de gevolgen hiervan beperkt te houden.

HFA is trots op zijn medewerkers die met deskundigheid en passie een bijdrage leveren om de missie en ambities te vervullen. Daarnaast wil HFA een lerende organisatie blijven die in contact staat met de samenleving en bereid is om zijn eigen optreden en dienstverlening te evalueren en te vernieuwen. Immers het toegankelijk houden en maken van het informatiebeheer over de geschiedenis van Flevoland doen wij samen!

Lelystad, 7 maart 2024

Namens het Managementteam van Het Flevolands Archief,

De directeur,

Mw. drs. Marloes van der Sommen

3. Inleiding

Deze programmabegroting volgt de vereisten uit het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), waarin de volgende indeling van de begroting wordt voorgeschreven:

- › Beleidsbegroting
 - Programma
 - Paragrafen
- › Financiële begroting
 - Overzicht van baten en lasten
 - Financiële positie

Het programma van HFA

In het hoofdstuk Archivering beschrijven we het programma als volgt:

- *Programmadoel*
Beschrijving van het programma op hoofdlijnen.
- *Beoogde maatschappelijke effecten*
- *Effectindicatoren*
- *„Wat gaan we hiervoor doen?”*
Beschrijving van de projecten die volgen uit het programma.
- *Termijnagenda*
Planning van de projecten t/m 2028. Dit overzicht wordt jaarlijks geactualiseerd.
- *„Wat mag het kosten?”*
Programmabudgetten t/m 2028.
- *Vastgesteld beleid*
Interne beleidsdocumenten met betrekking tot het programma.

4. Hoofdpijnen van de begroting

4.1. Algemeen

Voor 2025 dekken we de inspanningen van HFA uit enerzijds de reguliere bijdragen van de deelnemers en anderzijds uit de nieuwe structurele bijdrage voor de e-depotvoorziening. Daarnaast zijn er bestemmingsreserves, die nodig zijn voor gewenste projecten om de ambities van de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling (GR-leden) waar te kunnen maken. Ook hebben we de DTR- gelden die we in de bestemmingsreserves hebben opgenomen voor de ontwikkeling van een eigen infrastructuur digitale duurzaamheid.

Voor het aansluiten van de deelnemers op een gezamenlijke e-Depotvoorziening en de opname van het digitaal archief van de deelnemers van HFA is additionele financiering nodig. Op basis van de resultaten van de gezamenlijke visie digitale duurzaamheid en de businesscase e-Depot in 2020-2021 hebben we in 2022 een Programma van Eisen opgesteld en hebben we nadere afspraken (kostenmodel) ter vaststelling aan het bestuur voorgelegd. Begin 2023 zijn deze afspraken voorzien van verdere gevraagde onderbouwing. In 2023 hebben we extra inspanningen rond dit thema nog projectmatig ingezet. Vanaf 2024 is het kostenmodel concreet en structureel van aard.

Vanaf 2024 dragen deelnemers in de gemeenschappelijke regeling (GR) jaarlijks bij aan de gezamenlijke e-depotvoorziening. Deze structurele bijdrage is gebaseerd op gezamenlijke afspraken, waaronder een berekening via het 'kostenmodel', dat met bedragen per inwoner rekent. We verwachten met deze bijdrage en de overige structurele bijdragen (inclusief loon- en prijsbijstelling) voldoende middelen voor HFA te hebben om haar beleid en taken uit te voeren.

We sluiten niet uit dat ontwikkelingen rondom mogelijke Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) en/of eventuele toetreding van nieuwe deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling zouden kunnen materialiseren in 2025. Dit hebben we voorsnog niet begroot overigens. In 2022 zijn in deze ontwikkeling eerste stappen gezet met oog op benodigde formatie bij uitbreiding van diensten aan mogelijke partners. Dit hebben we in 2023 verder uitgerold middels het ontwikkelen van een eigen Producten en Diensten Catalogus (PDC), waardoor we de producten en diensten die we bieden aan de deelnemers en welke producten en diensten een extra inspanning vereisen goed inzichtelijk maken.

Tot slot geven we de bij het uitwerken van de Programmabegroting 2025 – 2028 gehanteerde uitgangspunten weer.

4.2. Indexering

Loonontwikkelingen

Om zo dicht mogelijk aan te sluiten bij de systematiek van het rijk zijn in de Programmabegroting 2025 – 2028 voor de loonaanpassing de cao-wijzigingen als uitgangspunt gehanteerd. Op basis van de van de huidige CAO zijn de salarissen voor 2024 met 1,5% omhoog gegaan. Dit percentage (gebaseerd op de meest recente afspraken) houden we (zoals gebruikelijk) in onze begroting voor de jaren na 2025 aan voor verwachte toekomstige stijgingen van personeelskosten. In toekomstige meerjarenbegrotingen passen we dit vervolgens aan op basis van de werkelijke afspraken (die in de loop van 2024 of 2025 tot stand komen).

Prijsaanpassingen

Voor prijsaanpassingen gaan we uit van het cijfer van het Centraal Planbureau (CPB). Deze instantie baseert dat weer op gegevens van het Centraal Bureau voor Statistiek (CBS). In het bijzonder hanteren we de nationale consumentenprijsindex (cpi). Op basis van het CPB (2023) is een prijsstijging toegepast van 4%.

Specifiek schatte het CPB recentelijke de nationale consumentenprijsindex op 3,8% voor 2024. Naar boven afgerond hanteren wij dit als 4% in onze begroting. De Nederlandse Bank (DNB) heeft in december 2023 in haar analyse over inflatie deze geschat op 2,9% in 2024 en 2,2% voor 2025. Omdat wereldwijd er nog oorlogen gaande zijn in landen, waarmee Nederland handelt enerzijds en de werkloosheid momenteel oploopt, is het aanvaardbaar om de cpi van 3,8% naar boven af te ronden. Daarom rekent HFA met 4% voor (structurele) prijsstijgingen in deze begroting over de periode van 2025 tot en met 2028.

BBV

De meerjarenbegroting 2025 – 2028 heeft HFA verder aangepast conform de vereiste overzichten. Om het inzicht voor gebruikers van de begroting te verbeteren, lichten we nu bestemmingsreserves en mogelijke investeringen uitgebreider toe. Ook leggen we nader uit hoe bijdragen van deelnemers door indexaties veranderen ten opzichte van voorgaande begrotingen. Met een risico-inventarisatie kwantificeren we ook de impact van mogelijke (bedrijfs)risico's.

Hoewel dit niet verplicht is, neemt HFA nu ook een toelichting over duurzaamheid en burgerparticipatie op. In 2024 stelt HFA haar nieuwe Meerjarenbeleidsplan (MJBP) op voor de jaren 2025 – 2028.

4.3. Uitgangspunten Programmabegroting 2025 –2028

Hieronder geven we de technische uitgangspunten weer die HFA hanteert bij het samenstellen van de programmabegroting 2025-2028:

1. Voor de toekomstige ontwikkelingen van salariskosten nemen we de laatste cao-wijzigingen als uitgangspunt (1,5%), omdat dit de laatst bekende afspraak was als stijging voor 2024. Deze passen we vervolgens toe op alle komende jaren. Voor de prijsaanpassing gaan we uit van recente cijfers van het CPB (4%);
2. De begroting is exclusief btw opgesteld;
3. De salariskosten hebben we begroot conform de maximale inschaling van de betrokken medewerkers en gebruteerd met werkgeverslast. Besluiten van het bestuur tot aanpassing van de formatie van HFA hebben wij ook vertaald naar salariskosten in de meerjarenbegroting.

5. Beleidsbegroting: programmabegroting

5.1. Programma Archivering

5.1.1. Programmadoel: Wat willen we bereiken?

Het programma Archivering omvat alle taken die HFA uitvoert, zowel de primaire als ondersteunende taken die allemaal in dienst staan van de primaire taken. De bedrijfsvoering maakt het functioneren van de interne organisatie en van de front- en backoffice van HFA mogelijk. Het gaat hierbij om de huisvesting van de collectie en organisatie, de interne ICT-organisatie, personeelsbeheer, financiën, het informatiebeheer en de ontwikkeling van de organisatie. Deze projecten hangen nauw samen met de primaire taken van Het Flevolands Archief, die eveneens onder dit programma vallen. Het Flevolands Archief beheert op professionele wijze informatie waarbij duurzaamheid, toegankelijkheid en betrouwbaarheid kernwaarden zijn. De Archiefwet 1995 en de daaraan gerelateerde regelgeving bepaalt het takenpakket van Het Flevolands Archief. Ook de principes van archivistiek en dienstverlening bepalen de werkzaamheden van Het Flevolands Archief.

Dit leidt tot de volgende taken:

1. het acquireren, bewaren, beheren (en nader toegankelijk maken) van overheidsarchieven, zowel digitaal als fysiek;
2. het acquireren, bewaren, beheren en toegankelijk maken van particuliere archieven, zowel fysiek als digitaal;
3. het aanbieden van betrouwbare informatie aan een breed publiek in fysieke en/of digitale vorm;
4. het gelegenheid geven tot (wetenschappelijk) historisch en genealogisch onderzoek;
5. het (mee)ontwikkelen en onderhouden van een e-Depotvoorziening/ infrastructuur digitale duurzaamheid ten bate van het beheer van de digitale archieven van de deelnemers;
6. de archiefinspectie, zijnde het toezicht op het beheer van de niet-overgebrachte archieven, ten behoeve van de deelnemers, zijnde de provincie Flevoland, de gemeenten Dronten, Lelystad, Urk en Zeewolde en het waterschap Zuiderzeeland;
7. het fungeren als regionaal kennisinstituut met betrekking tot het archiefbeheer voor de deelnemers;
8. het verrichten van door één of meerdere deelnemers opgedragen andere taken.

5.1.2. Beoogde maatschappelijke effecten

Het programma Archivering levert een bijdrage aan het benutten van het maximale rendement van het beheer en de toegankelijkheid van de collectie voor onderzoek en educatie, zowel via internet als op locatie.

HFA is een compacte organisatie met een formatie-omvang van ongeveer 15 FTE. Onze medewerkers vervullen meestal meerdere functies en worden op meerdere projecten ingezet. Onze gezamenlijke e-depotvoorziening en het geheel van onze organisatie met producten en diensten is dusdanig kostenefficiënt, dat wij een besparing vormen voor al onze deelnemers (ten opzichte van het individueel uitvoeren per overheidsorganisatie).

5.1.3. Effectenindicatoren

Voldoen aan de verplichtingen zoals vastgelegd in de GR en de Archiefwet.

5.1.4. Wat gaan we daarvoor doen?

Projecten in het programma Archivering

De volgende projecten staan op de projectagenda voor de periode 2025 en verder:

Reguliere werkzaamheden

Op dagelijkse basis houdt Het Flevolands Archief zich primair bezig met het verwerven, beheren en behouden van overheids- en particuliere archieven. Naast materieel beheer van analoge archieven (inventariseren, bewerken, conserveren, restaureren) richten de werkzaamheden zich steeds meer op de verwerving en het beheren van digitale archieven. We werken in dat kader toe naar een infrastructuur voor duurzaam digitaal beheer, waar ook de deelnemers in de GR gebruik van kunnen maken.

Een externe partij is vanaf 2018 voor HFA verantwoordelijk voor het onderhoud van hard- en software binnen de ICT-omgeving en systeembeheer, ter ondersteuning van eerder benoemde primaire taken. Sinds die tijd is HFA hard gegroeid en ook is het aantal medewerkers uitgebreid. Bij een groeiende organisatie hoort een passende IT-dienstverlening. In 2024 heeft een externe partij opnieuw een analyse gemaakt van de IT-dienstverlening, de hardware, software, opslag en beveiliging. De vraag was of deze nog voldoet aan de wensen, eisen en behoeften van de organisatie. In 2025 sturen we, aan de hand van de analyse op een efficiënte en effectieve inzet van externe partijen op gebied van kwaliteit van dienstverlening en advisering rondom onze IT-inrichting.

Vanaf 2024 heeft HFA een tweede functioneel beheerder. Dit is in lijn met het bredere pakket van digitale taken die bij HFA zijn belegd. De beide functioneel beheerders binnen HFA hebben een brugfunctie in de communicatie van de behoeften van HFA. Zij nemen de externe systeembeheerder mee in de verdere behoeften rondom effectieve inzet van hard- en software. Zij monitoren het vervolg op de efficiency-slag rondom de werkprocessen en projecten die direct gekoppeld zijn aan de ICT-omgeving. Denk hierbij aan de virtuele studiezaal, digitale duurzaamheid en digitale dienstverlening.

De functioneel beheerders van Microsoft 365 hebben rechten gekregen om hun beheertaken verder vorm te geven n.a.v. de initiële implementatie van M365. Zij monitoren het gebruik van de apps en wijzen op de afspraken rondom het informatiebeheer. Om het beheer van Microsoft 365 verder te stroomlijnen maken de functioneel beheerders verdere afspraken met de externe partij op het beheer van M365 als archiefomgeving.

Ook toezicht op het informatie- en archiefbeheer bij de deelnemers en advisering omtrent uitvoering van de wettelijke taken behoort tot de primaire taken van HFA. Daarnaast blijft de doorontwikkeling rondom digitale archivering en de infrastructuur digitale duurzaamheid hoog op de agenda staan.

Medewerkers van HFA zijn zowel intern als extern betrokken bij het ontwikkelen en waarborgen van digitale duurzaamheid. Deze 'digitale verduurzaming' komt ook tot uitdrukking in het doorontwikkelen van de digitale dienstverlening. Bij het doorontwikkelen van de voorzieningen die nodig zijn voor de uitvoering van beheren van digitaal archief heeft HFA nauw contact met het netwerk van RHC's.

In 2025 gaan we verder met preservareren van alle digitale bestanden, we gebruiken opnieuw de beslisboom om digitaliseren van collecties én *scanning on demand* te vergemakkelijken. Zo stellen we meer collecties digitaal beschikbaar aan het publiek.

HFA maakt voor haar Collectie Beheer Systeem (CBS) gebruik van een SAAS-oplossing waarbij alle metadata en zichtexemplaren bij leverancier DE REE Archiefsystemen in Groningen staan. DE REE bewaart de back-ups van het CBS op andere locaties in Nederland.

Diverse toegangen zijn digitaal doorzoekbaar via het landelijke platform voor alle MAIS Flexis (MF)-gebruikers, www.archieven.nl en via www.hetflevolandsarchief.nl. Ook nemen wij deel aan het platform www.wiewaswie.nl, de landelijke database voor personen. Dit platform ontsluit openbare gegevens van burgerlijke stand, militieregisters en Zuiderzeesteunwet. In 2024 is dit uitgebreid met het bevolkingsregister. Hier reserveert HFA een kostenpost van €25.000 per jaar voor vanaf 2021, dus ook in 2025, voor de opslag en het hosten. In 2023 en 2024 zijn we daarnaast aan de slag gegaan met benodigde aanpassingen om het CBS goed aan te laten sluiten bij onze wensen en behoeften rond de duurzame digitale infrastructuur. Dit vormt de basis voor de stabiele en structurele inzet in 2025.

HFA gaat ook in 2025 voort met het opnemen van metadata in MF en het koppelen van digitale bestanden en het verbeteren van het collectiebeheer.

Projecten

Projectnummer 1 en 2 Doorontwikkeling inrichten HFA-archief inclusief beheerbeleid, Informatiebeleidsplan en aanpassen Data Capaciteit

In 2023 zijn we verdergegaan met de uitwerking van het bedrijfsvoeringarchief van HFA binnen M365 en hebben we hiervoor een programmaplan opgesteld. In 2024 hebben we de eerste projecten vanuit het programmaplan opgepakt waardoor het informatiebeheer van de interne de bedrijfsvoering van HFA verder is geprofessionaliseerd.

In 2023 hebben we, met input van een extern expert, een informatiebeleidsplan opgesteld waarin we o.a. de visie van HFA op het informatiebeheer, doelstellingen, gewenste kaders en randvoorwaarden beschrijven. Het informatiebeleidsplan is eind 2024 geüpdatet om de visie tot 2028 te reflecteren. In 2025 nemen we de eerste stappen om deze visie tot uiting te brengen en verder te ontwikkelen.

De metadata en geautomatiseerde stappen in bedrijfsvoering ontwikkelen we door in 2025. De kennis van de beheerders van M365 blijven op jaarbasis actualiseren en vergroten, al naar gelang de mogelijkheden binnen de software zich uitbreidt. Naar aanleiding van opgehaalde kennis en ervaring uit eerdere pilots die we hebben uitgevoerd in samenwerking met externen (o.a. de deelnemers) ontwikkelen we hier in 2025 in door binnen een structurele opzet.

De behoefte aan functionaliteiten van de ERP software van AFAS hebben we in 2024 verder opgepakt en ontwikkelen we in 2025 door. Hierbij valt te denken aan het gebruiken van meer modules (zoals een projectenadministratie) en:

- De personeelsadministratie, de salarisadministratie en de financiële administratie (in algemene zin en in specifieke zin projectenadministratie incl. uren);

- Rapportages;
- Medewerkers selfservice (verlofaanvragen, urenregistratie)

De controller houdt toezicht op het geheel. Om functiescheiding te bereiken heeft hij selectieve rechten. We monitoren en bestendigen de inzet hiervan vanaf 2025 en ontwikkelen dit op pragmatische wijze door op punten van behoefte in de periode 2025-2028 in te zetten.

Eind 2022 hebben we een nieuwe opslag aangeschaft, die we in 2023 en 2024 hebben ingericht. Dit betekent een forse uitbreiding van de opslagcapaciteit (ruim 240 TB incl. back-up). In 2024 gebruiken we de server als werkopslag voor nog te verwerken en te beschrijven gedigitaliseerde bestanden. In 2025 inventariseren we de ontwikkeling, aangezien het aantal digitale bestanden blijft groeien. Gedigitaliseerde bestanden die we hebben verwerkt en beschreven, kunnen we op termijn naar het e-Depot verplaatsen.

In alle projecten blijven we ook in de periode 2025-2028 sturen op eisen rondom informatiebeveiliging en AVG, daarmee aansluitend op het in 2023 opgestelde informatiebeveiligingsbeleid. In het kader van de doorontwikkeling van de eigen informatiehuishouding heeft HFA opvolgingsacties opgesteld (dit betreft onder andere de 'Verplichte overheidsmaatregelen' uit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en een dreigingsanalyse), wat we in 2024 hebben uitgewerkt in een uitvoeringsplan, om zo tot een goede set van maatregelen en procedures op het gebied van informatiebeveiliging te komen. Ook in 2025 is dit informatiebeveiligingsbeleid het kader voor passende organisatorische maatregelen om informatie te beschermen en daarmee te voldoen aan de relevante wet- en regelgeving.

Inrichten financiële administratie conform BBV en wet- en regelgeving

Reguliere werkzaamheden

Op nagenoeg dagelijkse basis registreren we inkoopfacturen, verleende opdrachten en de financiële verplichtingen die daaruit voortvloeien. We verwerken ook nagenoeg dagelijks de bankafschriften. Ook sturen we facturen snel uit en bewaken we de openstaande vorderingen actief. Zo blijven onze budgetten actueel en onze risico's beperkt. In 2025 gaat HFA haar nieuwe Meerjarenbeleidsplan 2025-2028 opstellen, passend binnen BBV en wet- en regelgeving.

Projectnummer 3 Monitoren Rechtmatigheidsverantwoording

Een belangrijke ontwikkeling voor overheidsorganisaties in 2023 was de zogenaamde rechtmatigheidsverantwoording. In de jaarrekening 2023 neemt de organisatie voor het eerst rechtmatigheidsverantwoording op.

In 2025 gaan we verder met compliance op het gebied van financiële rechtmatigheid. We gaan onder andere:

- Een intern controleplan of eventueel een verbijzonderd intern controle plan uitvoeren. Praktisch gaan we het interne controleplan opstellen, uitvoeren en zichtbaar maken (ook voor onze accountant) hoe wij zelf rechtmatigheid hebben gecontroleerd gedurende 2025. Dit blijven we jaarlijks doen.

We voeren de Planning & Control cyclus uit en doen dat conform het BBV.

Het doorontwikkelen van de ingerichte efficiënte ICT-organisatie voor financiën, de efficiëncyslag en de opgezette kaders voor de projecten binnen digitale duurzaamheid en virtuele studiezaal, en de implementatie van (nieuwe) wet- en regelgeving heeft opnieuw een grote weerslag op de werkzaamheden van 2025-2028.

HRM

Reguliere werkzaamheden

De invulling van de vacatures is in lijn met de goedkeuring van het bestuur over het formatieplan maart 2022. Het formatieplan was gericht op functieopbouw en werving van vaste medewerkers in 2023 en 2024 om de structurele uitbreiding van werkzaamheden en taken met oog op de gewenste toekomstscenario's voldoende stabiel te kunnen uitvoeren. Daarnaast hebben we nog steeds een netwerk van enkele freelancers die we voor specifieke projecten in kunnen huren. In 2025 zorgen we voor de juiste borging van kennis en taken in de organisatie

Omdat we in de afgelopen periode hebben gezien dat de mogelijkheid voor hybride werken een meerwaarde heeft bij mogelijke kandidaten, zetten we in 2025 in op het doorontwikkelen van Hybride (digitaal) werken. In de analyse van onze ICT-omgeving die we in 2024 hebben laten uitvoeren, hadden we een focus op het verstrekken van ICT-hulpmiddelen passend bij de functie/werkzaamheden. De uit de analyse voortvloeiende acties zetten we verder uit in 2025. Verder ontwikkelen we onze afspraken over bereikbaarheid en werk/privé balans verder door.

Twee medewerkers begeleiden onze vrijwilligers. Ook in de komende perioden zetten we in op ontwikkeltrajecten voor zowel vrijwilligers als vrijwilligerscoördinatoren. Dit draagt bij aan een professionele ondersteuning van de vrijwilligers, bijvoorbeeld door de verplichting van Verklaringen Omtrent Gedrag (VOG) voor bij HFA werkzame vrijwilligers, vrijwilligerscontracten en evaluaties. In 2024 hebben we ingezet op certificering van HFA als vrijwilligersorganisatie, om ons nog aantrekkelijker te maken op dit gebied. Dit bestendigen we in 2025.

Projectnummer 4 Doorontwikkelen inrichting HRM

Bij het doorontwikkelen van het personeelsbeleid hebben we in de afgelopen periode een aantal concrete stappen moeten zetten, met het oog op een nieuw te volgen CAO. We hebben in 2023 een analyse laten uitvoeren om tot een passende CAO te komen. In 2024 zijn we tot een eerste advies voor de juiste CAO en uitruil arbeidsvoorwaarden voor het bestuur gekomen. Omdat het Rijk vertraging heeft opgelopen bij hun beslissing rond uittreden uit de Gemeenschappelijke Regelingen, hebben we de eerste stappen voor uitvoering en implementatie nog niet kunnen zetten. We gaan in 2025 na of de analyse nog steeds passend is voor het moment van daadwerkelijke uittreding van het Rijk als deelnemer. Daarna gaan we over tot implementatie.

Het gaat bij de doorontwikkeling van de inrichting om de volgende zaken:

Permanente formatiebeheer laten aansluitend bij de ontwikkeling van HFA

- De personele behoeften laten aansluiten bij de groei van de organisatie
- Ook gericht op verborgen arbeidspotentieel zoals kandidaten die een werkervaringsplaats zoeken

Werkbeleving van medewerkers (o.a. cultuur, werkomgeving)

- Zorgen voor dynamiek en een veilige en inspirerende werkomgeving
- Medewerkers die open staan voor feedback en elkaar ook feedback durven geven
- Medewerkers die bereid zijn elkaar te ondersteunen.

In 2024 zijn we gestart met de inzet van overleggen met de medewerkers tijdens de personeelsvergadering. In deze vergaderingen hebben we de voorlichting aan medewerkers over het traject van de nieuwe CAO ingezet en advies hierop gevraagd aan de personeelsvergadering

In 2025 richt het passend houden van de analyse van de nieuwe cao zich op:

- a. Personeels- & Salarisadministratie
- b. Functiewaardering
- c. Loongebouw
- d. Schriftelijke informatie en communicatie aan medewerkers over persoonlijke arbeidsvoorwaarden.

Doorontwikkeling gezondheidsbeleid- en Arbobeleid en uitvoering plan van aanpak RI&E

- Vertrouwenspersoon
- Communicatie met de arbodienst over de dienstverlening passend bij de ontwikkelingen binnen de organisatie en wet- en regelgeving
- Werkplekinrichting

Doorontwikkeling Team Financieel

- Passend bij de groei en de behoefte van de organisatie, de behoeften van HFA
- Taakverdeling binnen het team passend bij functie, kennis, ervaring en competenties.

Projectnummer 5 Opleidingsplan

Om goed te kunnen inspelen op nieuwe technologieën en actuele klantwensen, investeert HFA permanent in de ontwikkeling van de medewerkers. In 2025 gaan we verder met het teamontwikkelingstraject. We blijven met de medewerkers in gesprek over verbinding. Wat hebben we van elkaar nodig en hoe? Daarnaast zijn we nauw in contact met de diverse opleiders op gebied van informatiebeheer. We zetten ons actief in om de opleidingsmogelijkheden te clusteren en de juiste focus branche-breed te houden. HFA is betrokken bij de doorontwikkeling van de benodigde kennis op gebied van informatiebeheer.

Projectnummer 6 Strategisch denken, tactisch handelen

De behoefte aan een brede inzet op gebied van strategisch denken, tactische handelen blijft en is ook essentieel voor onze positie als de kennispartner in de regio. Het is van belang voor inzicht in bestuurlijke en politieke processen, maar ook voor de digitale dienstverlening. Langs deze lijnen vormt HFA inzet en deskundigheidsbevordering van de van archivariissen. Op deze wijze versterken we onze inzichten op gebied van het inrichten van het informatiebeheer in de organisaties in de Regio. Als toezichthouder stimuleren we op de strategische en tactische niveaus samenwerking tussen de diverse stakeholders.

Communicatie

Reguliere werkzaamheden

HFA is ook in de periode 2025-2028 steeds op zoek naar nieuwe manieren en mogelijkheden om onze de huisstijl en logo op diverse dragers toe te passen. Zo dragen we steeds opnieuw op creatieve wijze bij aan onze zichtbaarheid en naamsbekendheid.

Projectnummer 7 Update Plan van Aanpak Communicatie/ Social Media

In 2023 hebben we een analyse gemaakt van de interne en externe communicatielijnen. We hebben gekeken naar de effectiviteit van de middelenmix. Vervolgens hebben we in 2024 een strategisch communicatieplan, een Plan van Aanpak en een communicatiekalender opgesteld waarbij de focus vooral lag op de externe communicatie.

HFA bouwt in 2025 verder aan het vergroten van de eigen naamsbekendheid en het versterken van het lokale draagvlak, onder andere door de samenwerking met (nieuwe) partners op te zoeken.

Dankzij de inzet van een gerichte social mediastrategie krijgen de uitingen via social media een groter bereik. Ook blijft HFA werken aan een verbeterde informatievoorziening, zowel voor burgers als voor ambtenaren van de deelnemers.

Projectnummer 8 Gegevensbeheer/privacybeleid

Als overheidsorganisatie rust op Het Flevolands Archief de verplichting om een Functionaris Gegevensbescherming (FG) aan te stellen die adviseert en toezicht houdt op de naleving van de AVG, informatieveiligheid en andere toepasselijke regelgeving. Het formuleren van privacy beleid, reviewen van privacy documenten en creëren van privacy bewustzijn en informatieveiligheid onder de medewerkers zijn taken die we in de afgelopen periode hebben opgepakt. Naast de aanstelling van een FG is ook de rol van Privacy Officer binnen HFA belegd. Bij de inrichting en implementatie van de digitale werkomgeving is rekening gehouden met de verwerking van persoonsgegevens en er zijn toetsingsmomenten ingebouwd die we in 2025 continueren.

De Wet open overheid (Woo) regelt het recht op informatie over wat de overheid doet, waarbij er meer nadruk ligt op publicatie en openbaarmaking van toegankelijke documenten. Hiervoor heeft HFA een contactfunctionaris, verantwoordelijk voor het beheer en toezicht op de openbaarmaking, aangewezen. Een belangrijk onderdeel van de Woo is de verplichting tot actieve openbaarmaking van 17 informatiecategorieën door alle bestuursorganen. Deze verplichting treedt gefaseerd in werking (per informatiecategorie) omdat organisaties tijd nodig hebben de openbaarmaking van de verschillende categorieën voor te bereiden en in te richten. HFA heeft de toegankelijkheid van openbaar toegankelijk stukken vereenvoudigd en de infrastructuur van o.a. de website hierop aangepast. Ook in 2025 gaan we verder met het doorontwikkelen met oog voor technologische ontwikkelingen en aanpassingen in wet- en regelgeving.

Beheer en Toezicht

Archieftoezicht

Ook toezicht op het informatie- en archiefbeheer bij de deelnemers en advisering omtrent uitvoering van de wettelijke taken behoort tot de primaire taken van HFA. Daarnaast staan de vraagstukken rondom digitale archivering en aansluittrajecten op het e-Depot hoog op de

agenda. Medewerkers van HFA zijn zowel intern als extern betrokken bij het ontwikkelen en waarborgen van digitale duurzaamheid van de archieven van de deelnemers. Deze 'digitale verduurzaming' komt tevens tot uitdrukking in het door ontwikkelen van de digitale dienstverlening. Hoewel digitalisering en digitale duurzaamheid steeds meer de dagelijkse basis bepalen, blijven we ook in 2025 oog houden voor het papieren archief in ons beheer. Alle genoemde taken vallen onder de dienstverlening van HFA voor haar deelnemers. Een integrale PDC hebben we in 2024 opgesteld om de dienstverlening inzichtelijker te maken. In 2025 monitoren we deze verder.

Beheer papieren archief

Reguliere werkzaamheden

Toezicht op het informatie- en archiefbeheer bij de deelnemers in de GR en advisering omtrent uitvoering van de wettelijke taken os een primaire taak van HFA. Hoewel digitalisering en digitale duurzaamheid steeds meer de dagelijkse basis bepalen, blijven we ook in 2025 oog houden voor het papieren archief in ons beheer. In 2024 is het Collectiehulpverleningsplan geactualiseerd en geïmplementeerd, in dit plan zijn de verantwoordelijken, procedures en werkwijze gedurende een calamiteit met betrekking tot de archieven en collecties beschreven. Daarnaast hebben we een begin gemaakt met klimaatverantwoordelijk depotbeheer, in dit kader nemen vanuit HFA de archivaris en depotbeheerder deel aan de landelijke overleggen. In 2025 zet HFA verdere stappen om dit te onderzoeken en zo meer aan te sluiten op de nieuwe Archiefregeling en Archiefbesluit. In 2024 zijn we ook verdergegaan met het digitaliseren van papieren archieven, in het kader van o.a. *Scanning on demand*, waarbij we meer collecties hiervoor opengezet hebben. Dit zetten we in 2025 voort.

Projectnummer 9 Optimaliseren Archieftoezicht

In de afgelopen jaren heeft HFA verdere stappen gezet in het optimaliseren van de toezichthoudende taken. Denk hierbij aan aanpassingen in wijze van verslaglegging van structureel periodiek overleg naast de strategische informatieoverleggen met de GR deelnemers en relevante Verbonden Partijen. Het toezicht is in deze periode geïntensiveerd voor zowel de reguliere als specifieke vraagstukken door gebruik te maken van reguliere- en thema-inspecties (in overleg met de GR deelnemers). We hebben richtlijnen en handreikingen opgesteld die de deelnemers kunnen gebruiken voor specifieke vraagstukken. De toezichthoudende taken hebben we uiteengezet in de PDC van HFA. We hebben overeenkomsten gesloten met GR's waarvoor HFA toezichthoudende taken uitoefent. In overleg met de deelnemers en andere geïnteresseerden in de regio hebben we kennissessies georganiseerd om een gezamenlijke aanpak voor onderwerpen uit het toezicht te bespreken. Dit continueren we in 2025. Verder blijven we in gesprek met zorgdragers over (lopende) overbrengingen en vernietigingsprocessen. Met de GR deelnemers en aangesloten gemeenschappelijke regelingen en andere verbonden partijen waarvoor de archivaris van HFA als toezichthouder is aangewezen, hebben we in 2024 nadere afspraken gemaakt over het toezicht op het informatie- en archiefbeheer. In 2025 continueren we dit op dezelfde wijze. Daarbij hebben we ook aandacht voor de modernisering van de Archiefwet en de implicaties hiervan. Indien nodig maakt HFA gebruik van een externe partij om zo voldoende bezetting te borgen.

Projectnummer 10 Toegankelijk maken Flevolandse bronnen (en rechtstitels)

Voor de bewerking van ongeinventariseerde archieven hebben we in 2023 een prioritering opgesteld. Bij deze prioritering hebben we rekening gehouden met de staat van het materiaal, eventuele beperkingen van de openbaarheid/auteursrechten en de omvang van het archief. De eigen medewerkers hebben een deel van de inventarisatie uitgevoerd. Waar de omvang te groot of staat van het materiaal te slecht is, vragen we advies en/of ondersteuning van externen. Door de combinatie van interne en externe inzet versnellen we de ontsluiting van de archieven en collecties bij HFA. In 2025 breiden we onze kennis over digitale archieven verder uit, en zetten we verder in op fysiek en digitaal ontsluiten van deze archieven en collecties.

Projectnummer 11 Overbrenging Bouwvergunningen

Alle gemeenten die zijn aangesloten bij HFA hadden een achterstand in het overbrengen van de bouwvergunningen. In 2020 zijn we gestart met het in kaart brengen van de actuele stand van zaken per deelnemer. De situatie was dat de gemeenten nog inzage verleenden aan de burger, terwijl zij het archief dat ouder is dan 20 jaar aan HFA als aangewezen archiefbewaarplaats horen over te brengen. HFA beheert vervolgens dat archief en stelt het beschikbaar gesteld. De gemeenten voldeden hiermee niet aan hun wettelijke verplichtingen die voortvloeien uit de Archiefwet 1995. Bovendien was inzage in bouwvergunningen met het oogpunt op de AVG nog niet voldoende geborgd. Per deelnemer hebben we in kaart gebracht welke stappen nodig waren om de overbrengingen te formaliseren en een correcte wijze van inzage te borgen. We hebben randvoorwaarden geformuleerd en de werkwijze met betrekking tot bewerking, beheer en toegankelijk maken van de bouwvergunningen. Daarnaast hebben we afspraken gemaakt met de gemeentes over het verstrekken en ter beschikking stellen van bouwvergunningen aan burgers en ambtenaren na overbrenging. Het betreft hier zowel analoge als digitale archieven met bouwvergunningen. We hebben in 2023 diverse deelprojecten met de verschillende deelnemers opgezet. In 2024 hebben we grote stappen gezet en we gaan verder met de afronding van deze projecten in 2025.

Projectnummer 12 Hotspots

Sinds de invoering van de selectielijst 2017 zijn overheden verplicht om een lokaal uitgevoerde hotspotmonitor vast te stellen, met als doel het identificeren van gebeurtenissen en kwesties in de samenleving die van grote invloed zijn op de werkzaamheden en besluitvormende processen van de overheidsorganisatie. Door de zorgdragers van Het Flevolands Archief waren nog geen hotspots vastgesteld. In 2023 heeft de archivaris de handreiking hotspotmonitor uitgereikt aan alle deelnemers met het advies om hotspots vast te stellen. Wanneer de deelnemers hotspots vaststellen, werken overheden deze uit. HFA faciliteert hierin. Daarnaast is HFA gestart met het veiligstellen van particuliere archieven en collecties van de hotspot. In 2025 blijven we actief met het publiek hierover communiceren.

Beheer Digitaal Archief

Reguliere werkzaamheden

HFA heeft in de afgelopen jaren de basis gelegd voor het beheren van digitale archieven. In 2025 staat de doorontwikkeling van het e-Depot hoog op de agenda, net als vraagstukken rondom de digitale archivering en het overbrengen van digitale archieven naar het e-depot. In 2023 heeft HFA een e-Depotvoorziening geselecteerd, die in 2024 is geïmplementeerd en in gebruik is genomen met de eerste pilots. In 2025 gaan we verder met het e-Depot en voeren we verdere pilots uit met verschillende archieven van GR-deelnemers. Ook in 2026 en verder zorgen we voor de doorontwikkeling van het e-Depot.

Daarnaast gaan we verder met het doorontwikkelen van de *Roadmap* digitale archivering en zetten we waar mogelijk stappen in de ontwikkeling van *(linked) open data*. We houden de ontwikkelingen goed in de gaten en zetten deze waar mogelijk in voor het verbeteren van de digitale dienstverlening.

Projectnummer 13 Voortgang e-Depot

In 2023 en 2024 heeft de projectgroep e-Depot de aanbesteding en implementatie van het e-Depot uitgevoerd. In 2025 gaan we verder met het gebruik van het e-Depot in de vorm van pilots en indien van toepassing vinden ook de eerste reguliere overbrengingen naar het e-Depot plaats. De medewerkers van HFA blijven zich actief inzetten om de GR-deelnemers mee te nemen in het proces en het e-Depot toegankelijk te maken voor de deelnemers. In 2025 voert HFA ook een eerste evaluatie uit van het kostenmodel e-Depot en de e-Depotvoorziening.

Ook gaat HFA verder met het doorontwikkelen van het interne informatiebeheer en maakt het de eigen archieven zover mogelijk klaar voor het (op termijn) overbrengen naar het e-Depot, zodat we de bedrijfsarchieven van HFA op een digitaal duurzame en toegankelijke manier kunnen bewaren.

Projectnummer 14, 15, 16 Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal

HFA gaat in 2025 verder met het doorontwikkelen van digitale dienstverlening en brede toegankelijkheid. Het archief is bereikbaar via diverse digitale klantkanalen zoals de chat, de website, WieWasWie, Facebook, Instagram, LinkedIn en X. Via ons E-mailadres weten de bezoekers ons goed te vinden. In 2025 houden we deze kanalen goed *up to date* en we houden de nieuwste ontwikkeling binnen digitale klantencontacten bij. We starten waar nodig en mogelijk met nieuwe klantkanalen passend bij de actuele behoefte en houden daarbij de brede toegankelijkheid in het oog. Ook gaan we de virtuele studiezaal verder uitbreiden. We hebben *Scanning-on-demand* in 2024 uitgebreid. Dit zetten we voort in 2025. De Zuiderzeesteunwet bestaat in 2025 100 jaar. HFA besteedt daar samen met anderen uitgebreid aandacht aan, ook middels de door ons te digitaliseren stukken. Het ontsluiten van handgeschreven stukken door middel van het digitaal doorzoekbaar maken blijft doorgaan. We blijven daarin ontwikkelen naar vraag en behoefte van onze klant.

Voor heel 2025 willen we betrokken deelnemers van informatie voorzien en we controleren de voortgang van publieksparticipatieprojecten. Naast de ingeplande evaluatie- en

bijstuurmomenten van al ingeplande projecten zoals ‘Wij zijn Flevoland’, hebben we met regelmaat brainstormsessies voor het vergroten van het publieksbereik of het opzetten van nieuwe spin-offs van succesvolle projecten.

Projectnummer 17 DTR3 digitalisering

Het Rijk is voornemens om tien procent van de rijkscollectie, welke berusten in de fysieke rijksarchiefbewaarplaatsen, te digitaliseren. Dit om zo een betere ontsluiting en gebruik van de collectie te stimuleren. Sinds 2015 digitaliseren zij jaarlijks per RHC 50 m. aan archiefbescheiden. Het Nationaal Archief heeft aangegeven het digitaliseren de komende jaren nog te blijven doen. De voorbereiding voor het digitaliseren van tranche 10 van te digitaliseren rijkscollectie bij HFA is in 2023 ingezet en de uitvoering vindt plaats in 2025 (in 2024 digitaliseert het Rijk tranche 9). Na digitalisering koppelen wij de scans van de archiefbescheiden aan de inventarisbeschrijvingen in het Collectiebeheersysteem en stellen deze beschikbaar aan het brede publiek.

In 2023 en 2024 heeft HFA, waar mogelijk, ingezet op een bijzondere wijze van toegankelijk maken voor publiek, met extra aandacht voor deze door het Rijk gedigitaliseerde collecties. In 2025 concretiseren we vervolgstappen die we eerder hebben geformuleerd rond deze eerder toegepaste wijze van toegankelijk maken van de gedigitaliseerde collecties.

Projectnummer 18 Audiovisuele- en fotocollecties

In de afgelopen jaren heeft HFA ingezet op digitalisering van verschillende soorten dragers aan audiovisueel (AV)- en fotomateriaal. Omdat dit soort materialen van onschatbare historische waarde zijn, gaan we de komende jaren projectmatig door met het digitaliseren, ontsluiten en toegankelijk maken van zowel Rijks als particulier AV- en fotomateriaal. Daarnaast gaan we verder met het uitzoeken en verkrijgen van auteurs- en vertoonrechten. In de komende jaren zetten we de implementatie van het beheer en behoud stappenplan voort en hebben we speciale aandacht voor dragers die op dit moment de meest urgente materiële zorg nodig hebben. Ook hebben we ingezet op de inrichting van een depotruimte voor het audiovisueel- en fotomateriaal. Binnen de toekomstige huisvestigingsplannen streven we naar een vaste, geschikte plek voor de verschillende audiovisuele- en fotografische dragers.

De AV-medewerker heeft een evaluatie uitgevoerd en voor 2025 nieuwe aandachtspunten benoemd. De komende jaren benoemen we nieuwe thema's en projecten binnen het AV-en fotomateriaal en maken we in 2025 actief gebruik van het materiaal in de voortzetting van *de Flevopoldercast* en het project *Wij Zijn Flevoland*. We gebruiken dit materiaal voor een breed publieksbereik waarvoor we de samenwerking zoeken met andere instituten en organisaties. Dit doen we niet alleen regionaal, maar ook op landelijk niveau. In 2023 hebben we het acquisitiebeleid voor AV-en fotomateriaal geactualiseerd waardoor we de komende jaren meer mogelijkheden hebben om actief nieuwe stukken aan deze collecties toe te voegen. Binnen deze mogelijkheden richten we ons specifiek op het acquireren van particuliere archieven en het identificeren en invullen van de ‘blinde vlekken binnen onze AV- en fotocollecties, met als doel een meer inclusieve weergave van de diverse gemeenschappen die in Flevoland wonen. Dit werken we middels een stappenplan in 2025 verder uit.

5.1.5. Termijnagenda

Activiteit	2024	2025	2026	2027	2028
Project nr. 1 en 2 Doorontwikkeling inrichten HFA-archief inclusief beheerbeleid, Informatiebeleidsplan en aanpassen Data Capaciteit					
Project nr. 3 Monitoren Rechtmatigheidsverantwoording					
Project nr. 4 Doorontwikkelen inrichting HRM					
Project nr. 5 Opleidingsplan					
Project nr. 6 Strategisch denken, tactisch handelen					
Project nr. 7 Update Plan van Aanpak Communicatie/ Social Media					
Project nr. 8 Gegevensbeheer/privacybeleid					
Project nr. 9 Optimaliseren Archieftoezicht					
Project nr. 10 Toegankelijk maken Flevolandse bronnen (en rechtstitels)					
Project nr. 11, Overbrenging Bouwvergunningen					
Project nr. 12 Hotspots					
Project nr. 13 Voortgang e-Depot: Vormgeven concretisering Digitale Duurzaamheid en bijbehorende dienstverlening					
Project nr. 14, 15, 16 Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal					
Project nr. 17 DTR3 digitalisering					
Project nr. 18 Audiovisuele collecties					

5.1.6. Programmabegroting

Programmabegroting 2025 – 2028

Omschrijving	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo lasten	1.572.316	1.601.023	1.630.465	1.660.665
Saldo baten	1.499.949	1.546.399	1.544.596	1.594.608
Saldo	-72.367	-54.624	-85.870	-66.057
Toevoegingen aan reserves				
Onttrekkingen aan reserves	72.367	54.624	85.870	66.057
Saldo Programma	0	0	0	0

Toelichting:

Het enige programma dat HFA kent is het programma 'Archivering'. Alle baten en lasten en eventuele dotaties en onttrekkingen zijn dus toe te rekenen aan dit programma. Betreft een raming van kosten voor o.a. personeelskosten en benodigde overige middelen voor het programma, waarbij meerjarig rekening is gehouden met o.a. loon- en prijsstijgingen.

De raming voor de baten betreft een toerekening van de geraamde ontvangsten van derden en deelnemers aan dit programma e.e.a. conform de uitwerking volgens financiële bijlage van de Gemeenschappelijke regeling HFA.

5.1.7. Organisatie

Per 1 maart 2024 is de organisatie als volgt samengesteld:

Opbouw organisatie

Omschrijving	Formatie in FTE	Bezetting in FTE
Directeur	1	1
Senior Archivaris	1	1
Archivaris	1	1
Junior Archivaris	1	1
Medewerker audiovisuele collectie en fondsenwerving	1	0,89
Communicatieadviseur	0,5	0
Studiezaalmedewerker/PR	0,67	0,67
Functioneel Beheerder	1,78	1,78
Vrijwilligersmedewerker	0,11	0,11
Archiefmedewerker	0,55	0,55
Vrijwilligerscoördinator	0,78	0,78
Medewerker Administratie Financiën	0,22	0,22
P&O Adviseur ad interim	0,44	0,44
Managementondersteuner	0,78	0,78
Medewerker Administratie Financiën/HRM	0,67	0,67
Senior Adviseur Digitale Informatie	1	0
Financieel Adviseur/Controller ad interim	0,67	0,55
Junior Adviseur Digitale Informatie	1	0,89
Medewerker Specialist Metadatering	1	0
Ondersteunend medewerker Archieven	0,5	0,5
Totaal	15,67	12,83

Op 31 december 2023 waren er 13 vrijwilligers bij Het Flevolands Archief. We plannen wekelijks korte overleggen in en organiseren maandelijks personeelsbijeenkomsten, waarbij de directeur en het MT de medewerkers bijgepraat over het reilen en zeilen van HFA en waar kennisdeling centraal staat.

De maatschappelijke verantwoordelijkheid van HFA als overheidsorganisatie brengt met zich mee dat HFA vakkennis aanwendt om beleidsmatige koersen uit te zetten. We hebben constructief overleg met beleidsverantwoordelijken binnen rijk, provincies, gemeenten en waterschap.

5.1.8. Normaliseren rechtspositie ambtenaren

Op 1 januari 2020 is het wetsvoorstel voor de normalisatie van de rechtspositie van ambtenaren (WNRA) in werking getreden.

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 rond 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 en zijn verwerkt in CAO-Rijk.

5.1.9. Huisvesting

HFA is samen met Batavialand huurder van het pand Oostvaardersdijk 01-13 te Lelystad, dat in eigendom is van de provincie. De provincie Flevoland werd in 2017 eigenaar van het vastgoed.

Het huidige contract loopt medio 2027 af. De optie tot verlenging bij wederzijds goedkeuren bestaat. HFA heeft in de loop der jaren, met een groeiend takenpakket en een groeiende formatie, nieuwe behoeften in huisvesting gekregen. Daarnaast hebben we te maken met een gebiedsontwikkeling waar we in onze huisvesting rekening mee moeten houden. HFA onderzoekt sinds 2023 daarom de uitvoerbaarheid van verschillende huisvestingsscenario's samen met de provincie Flevoland als samenwerkend partner.

5.1.10. Interne beheersing

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

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

De organisatie rapporteert periodiek in bestuursrapportages. Daarnaast voert de externe accountant op gezette tijden ook controles uit.

5.1.11. BTW

HFA is voor het grootste deel van zijn activiteiten geen ondernemer voor de Omzetbelasting, omdat geen sprake is van prestaties waar een rechtstreekse vergoeding tegenover staat. Voor bijdrage van het rijk is de vrijstelling van artikel 11-1-u Wet OB van toepassing. De bijdragen van de gemeenten, provincie en waterschap zijn belast.

5.1.12. Duurzaamheid

[Niet verplichte toelichting over hoe HFA als organisatie met duurzaamheid omgaat]

HFA is een organisatie die zichtbaar is in de maatschappij. Vanuit deze voorbeeldfunctie stelt de maatschappij eisen aan duurzaamheid op het gebied van klimaat en energie, innovatie en materialen en consumenten. Daarnaast focust HFA ook meer op andere onderwerpen binnen de bedrijfsvoering. Denk hierbij bijvoorbeeld aan huisvesting en afvalscheiding.

De aangesloten overheden financieren HFA als organisatie met publieke middelen om (o.a. historische) informatie beschikbaar te stellen en te behouden voor huidige en toekomstige

generaties. Het is daarom een redelijke verwachting [en dat bedoelen we met de voorbeeldfunctie] dat HFA als publieke instelling niet onnodig veel middelen verbruiken en bijvoorbeeld ook zuinig met energie omgaan.

Primair is het onze taak om te zorgen dat zowel analoge informatie (papier, filmmateriaal etc.) duurzaam bewaard kunnen blijven en ook toegankelijk blijven: van dusdanige kwaliteit dat bijvoorbeeld dia's nog zichtbaar zijn in de toekomst en informatie in bewaarde objecten niet vergaat. Bij aanschaf van nieuwe materialen, zowel voor depotruimte als kantoorruimte, kijkt HFA naar aspecten als circulair gebruik, recyclen en energieverbruik. Bij afgeschreven materialen kijkt HFA binnen, in eerste instantie gemeente Lelystad, naar mogelijkheden voor circulair gebruik.

Voor wat betreft huisvesting is HFA huurder in een gebouw dat onder beheer van de Provincie Flevoland staat. De Provincie Flevoland heeft duurzaamheid ook hoog in het vaandel en kijkt bij inrichting en aanpassingen specifiek naar duurzame oplossingen.

HFA deelt het pand met Batavialand. Beide huurders maken actief afspraken (en pakken deze in gezamenlijkheid op) op gebied van afvalscheiding, energieverbruik en inzet van duurzame oplossingen bij bijvoorbeeld ongediertebestrijding en schoonmaak.

Nog geen verslaggevingsvereisten voor HFA voor wat betreft duurzaamheid

Enerzijds heeft HFA dus die voorbeeldfunctie: meegaan in wat de maatschappij verwacht op het gebied van duurzaamheid. Anderzijds geldt dat formeel er nog geen duurzaamheidsverslaggevingsvereisten voor gemeenschappelijke regelingen zoals HFA zijn. Dit komt hoofdzakelijk omdat er nog onduidelijkheid is over de vragen: „Hoe meten we duurzaamheid?“, „Hoe verantwoorden we daarover?“ en „Hoe kan een ander dat betrouwbaar controleren?“

Wat HFA al doet is:

- A. Collectiebeheer: zorgen dat onze archieven duurzaam zijn en blijven. Klimaatbeheersing is daarbij belangrijk. Klimaatbeheersing onderzoeken we actief. Zo is het voor duurzaamheid van archiefmateriaal belangrijk dat we eventuele schimmels tijdig ontdekken;
- B. Organisatorisch: HFA is voor wat betreft materialen juist geen grootverbruiker. De medewerkers werken hybride en ook gaan medewerkers verspreid in een kleine bezetting naar ons kantoor en archief. Veel praktische zaken hebben we al ingericht: zo gaat licht automatisch uit wanneer we een ruimte even niet gebruiken. Deze keuzes beperken ons energieverbruik;
- C. Locatie: met onze medegebruiker van het pand overleggen we structureel over huisvesting en afvalbeheer en hoe dat beter kan.

Vooruitblik toekomst

Voor wat betreft innovatie volgen we landelijke ontwikkelingen. Zo is er een andere Regionaal Historisch Centrum (RHC) dat nu test onder begeleiding van een deskundige of – wanneer medewerkers afwezig zijn – na het uitzetten van de ventilatie de kwaliteit van de collecties nog steeds in orde blijft (en wat het effect is op schimmelvorming).

Inhoudelijk is een innovatie voor het duurzaam bewaren van informatie ook digitalisering. Door nu zaken, die kunnen vergaan, in te scannen, kan men vervolgens in de toekomst nog schrift-, foto- en filmmateriaal terugkijken en gebruiken. Met dit onderwerp zijn we dan ook volop mee bezig. Voorbeelden hiervan zijn ook *transcriberen* (door schriftelijke teksten via scanning om te zetten naar digitale teksten) en *describeren* (wat het vervolgens leesbaar maken is van oude tekst naar huidige maatstaven voor taal). Zo maken we geschiedenis toegankelijk voor huidige en toekomstige generaties.

HFA is, in samenspraak met de deelnemers in de GR, bezig een e-depotvoorziening te realiseren.

Daarnaast hebben we via facilitair overleg ook diverse gesprekken over verduurzaming van het pand dat we van de Provincie huren. Deze gesprekken vinden plaats met zowel Provincie als de medehuurder, Batavialand.

In 2024 huurt HFA ICT-deskundigen in om te onderzoeken welke ontwikkelingen zoal in de ICT-omgeving van HFA spelen. Dit dient ook om de organisatie vervolgens te adviseren hoe hiermee om te gaan. Specifiek kijken de deskundigen hierbij ook naar het aspect van duurzaamheid. Personeel, hardware en software hebben immers allemaal impact op de omgeving en dus duurzaamheid.

In 2024 schaffen we nieuwe meubels aan. We hebben met de Spullenbank afgesproken dat zij oude en nog bruikbare meubels van ons gedoneerd krijgen.

5.1.13. Automatisering

Automatisering bestaat bij HFA onder andere uit een supportsysteem met ondersteuning op de (interne of externe) werkplek. Het oplossen van storingen, ondersteuning van e-mail en kantoorsoftware, updaten en/of aanschaf van hardware (fysieke interne componenten en randapparatuur) en servers, het maken van back-ups en de aanschaf van fysieke en technische telecomcomponenten hebben we ingericht. Een externe systeembeheerder beheert dit, met de functioneel beheerder van HFA als achterwacht.

De nieuwe e-depotvoorziening (vanaf 2024) is een ander voorbeeld van de groei, die HFA doormaakt op het gebied van ICT, mensen en middelen. In 2017 had de organisatie in beeld gebracht wat destijds nodig was voor de ICT-omgeving. Gezien de grote groei gaat HFA met externe ICT-deskundigen opnieuw in beeld brengen wat HFA komende jaren nodig heeft voor haar ICT-omgeving. Het resultaat van dit project zal onder andere een *road map* zijn. Sessies starten in het eerste kwartaal van 2024.

5.1.14. Openbaarheidsparaagraaf

Op basis van artikel 3.5 van de Wet Open overheid (WOO) benoemen wij hierbij welke beleidsvoornemens wij zoal hebben op het gebied van de WOO.

In mei 2022 is de WOO in werking getreden. De WOO legt als opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (WOB) meer nadruk op publicatie en openbaarmaking van toegankelijke documenten.

Onze beleidsvoornemens in de periode 2025 – 2028 zijn onder andere:

- Het laten functioneren onze contactfunctionaris, die verantwoordelijk is voor het beheer en toezicht op de openbaarmaking, aangewezen;
- Het verder beheren van onze informatie-architectuur ten aanzien van de 11 categorieën voor informatie omschreven, die in de WOO beschreven worden;
- We ontwikkelen, na implementatie in 2024 het informatiebeleidsplan, dat we in 2023 hebben opgesteld, door. In dit informatiebeleidsplan staan ook onze beleidsvoornemens op het gebied van WOO nader geformuleerd;

- Ook ontwikkelen we het informatiebeveiligingsplan, dat in 2023 is opgesteld, na implementatie in 2024, door;
- We blijven werken aan het bewustzijn van onze medewerkers op het gebied van privacy, AVG en informatieveiligheid.

5.1.15. Burgerparticipatie

[Niet verplichte toelichting over hoe HFA als organisatie met burgerparticipatie omgaat]

In brede zin gaat burgerparticipatie over hoe burgers mee kunnen beslissen, betrokken worden en invloed kunnen hebben op wat in Nederland gebeurt. HFA hoort als publiekrechtelijk lichaam bij de overheid. Als organisatie zijn we bewust van onze rol voor burgers.

Participatie valt bij ons terug te vinden in bijvoorbeeld:

- A. Project als Vele Handen 'Dijken van polders' (zie onze publieksjaarverslagen), waarbij we de burger opriepen om metadata aan te vullen;
- B. Spin-off van Vele Handen waarbij we jongeren van mbo in contact brachten met ouderen om samen zoektermen te verzinnen en aan te leveren bij fotomateriaal (de ouderen vertelden wat ze op de foto's zagen en de jongeren pasten dit aan op de computer).

In de periode 2025 – 2028 gaat HFA hieraan verder werken met onder andere:

1. 'Wij zijn Flevoland' is een nieuw project waarmee we de hiaten in onze collecties proberen aan te vullen met verhalen en materiaal van ondergerepresenteerde groepen. In dat kader hebben we ook contact met een externe organisatie die moslima-archieven samenstelt en hebben we via de bibliotheek diverse contacten gelegd in Flevoland om in de toekomst ook met een dergelijk samenwerkingsproject te kunnen starten
2. Actief werven van collecties rond de hotspots. Wij doen hier maandelijks een specifieke oproep voor middels onze *socials*. Dit betreft dus niet de hotspotmonitor die met name voor de overheden bedoeld is en wel de waardevolle aanvulling vanuit de burger.
3. Proactieve contacten met verenigingen om te horen wat zij belangrijk vinden om te bewaren voor het complete verhaal over Flevoland.
4. Actieve betrokkenheid bij 'Het Verhaal van Flevoland' vanuit de provincie.

Overige

Niet direct participatie, maar wel maatschappelijk relevant is dat HFA in januari 2024 heeft bijgedragen aan de lancering van kenniskaarten 'toegankelijkheid en erfgoed' over financiering van toegankelijkheid, bondgenoten in het netwerk, draagvlak in organisaties en inzet van communicatie rond toegankelijkheid. Dit voor zowel opleidingen, werkveld als publieksbereik. De kenniskaarten zijn voor iedereen en dus ook voor vrijwilligersorganisaties gratis beschikbaar via HFA.

Bij HFA krijgen burgers ook de gelegenheid om als vrijwilliger te helpen om doelen van de organisatie te helpen realiseren. We bewaken dat vrijwilligerswerk daadwerkelijk het karakter van vrijwilligerswerk heeft en geen werk betreft, waarvoor bezoldiging nodig is.

5.2. Financiële Paragrafen

Het jaarverslag dient volgens artikel 9 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) te bestaan uit een aantal paragrafen waarin de verantwoording is vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten. Het betreft de paragrafen:

1. Onderhoud kapitaalgoederen
2. Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Financiering
4. Bedrijfsvoering
5. Lokale Heffingen
6. Grondbeleid
7. Verbonden partijen

Voor Het Flevolands Archief zijn de paragrafen Lokale Heffingen en Grondbeleid niet van toepassing. De paragraaf Verbonden Partijen is evenmin van toepassing, omdat er geen partijen zijn waarin het Flevolands Archief een bestuurlijk of financieel belang heeft.

Onderstaand komen de resterende paragrafen aan bod.

5.2.1. Onderhoud kapitaalgoederen

Ten aanzien van de in het BBV genoemde kapitaalgoederen zijn de inventaris en installaties, automatisering en materiaal van toepassing op HFA. 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. HFA 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. HFA is op dit moment gehuisvest in een gehuurd pand, te weten het pand Oostvaardersdijk 01-13. Het onderhoud voor dit pand behoort toe aan de verhuurder, Provincie Flevoland.

Waardering en afschrijving van activa

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

Investerings schrijft HFA conform de nota 'Investerings- en afschrijvingsbeleid' 2019 af met ingang vanaf het jaar volgend op het investeringsjaar. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat activering plaatsvindt rond objecten met een economische gebruiksduur, die aanzienlijk langer is dan één jaar en waarbij het activeren dus redelijk en aanvaardbaar is.

5.2.2. Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

Onder risico verstaat het BBV een mogelijke gebeurtenis die het realiseren van strategische of operationele doelen belemmert. Vanuit deze definitie zijn de risico's van HFA benoemd. Deze

risico's dekt HFA af 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 rapporteert HFA in tussentijdse bestuurlijke rapportages over de stand van zaken van de risico's. HFA bespreekt daarbij of de organisatie beheersmaatregelen heeft uitgevoerd en of die het gewenste effect hebben. HFA gebruikt dat moment van bespreken om nieuwe risico's in beeld te brengen en/of aanvullende beheersmaatregelen te treffen.

Weerstandscapaciteit

Bij de weerstandscapaciteit gaat het om de mate waarin HFA 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:

- a. de algemene reserve
- b. de stille reserves
- c. de post voor onvoorziene uitgaven
- d. de onbenutte belastingcapaciteit

Aangezien HFA alleen een algemene reserve heeft, is de weerstandscapaciteit op dit moment € 86.917 (stand 31 december 2023). Het nog te bestemmen resultaat 2023 is € 116.417.

De onderdelen "stille reserves", "onvoorziene uitgaven" en "onbenutte belastingcapaciteit" zijn voor HFA niet van toepassing.

De bestemmingsreserves van HFA, welke niet meetellen in het weerstandsvermogen, waren op 31 december 2023 € 180.243. In totaal bedraagt het eigen vermogen van HFA € 383.578.

De algemene reserve van HFA mag maximaal 10% van de bijdrage van de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling zijn. De totale bijdrage exclusief DTR bedroeg € 1.012.977. De algemene reserve mag dan 10% hiervan bedragen en dat is € 101.298. De huidige stand van de algemene reserve is € 86.917 en valt daarmee binnen de norm. De omvang van de algemene reserve is dus in lijn met wat onze gemeenschappelijke regeling voorschrijft en is dus rechtmatig.

Risicobeheersing

Voor de bekostiging van de uitvoering van haar taken is HFA nagenoeg geheel afhankelijk van de bijdragen van het ministerie van OCW, de provincie Flevoland, de gemeenten Dronten, Lelystad, Urk en Zeewolde en het waterschap Zuiderzeeland. Vanaf 2024 verkrijgt HFA voor de e-depotvoorziening jaarlijkse bijdragen vanuit provincie, gemeenten en waterschap ter dekking van de structurele kosten van een e-depotvoorziening.

De reguliere bijdragen heeft HFA opgenomen in de financiële bijlage bij de nieuwe GR die in 2024 in werking is gegaan.

In de financiële bijlage van de tekst van de Gemeenschappelijke Regeling (p. 13) is het volgende opgenomen over financiële risico's:

'Er kunnen zich calamiteiten of andere onvoorziene omstandigheden voordoen, die niet binnen de eigen begroting van Het Flevolands Archief kunnen worden opgevangen en waarvoor de deelnemers dienen te voorzien in de kosten die hieruit voortvloeien. Gelet op de hierboven genoemde structurele bijdragen, worden de kosten alsdan in beginsel volgens de volgende percentages verdeeld:

Rijk (OCW/M&C) 49%
 De Provincie Flevoland 8%
 Gemeente Lelystad 20%
 Gemeente Dronten 10,5%
 Gemeente Urk 5%
 Gemeente Zeewolde 5,5%
 Waterschap Zuiderzeeland 2%

Risico-inventarisatie

Een risico is de kans op het optreden van een onvoorziene (doorgaans negatieve) gebeurtenis van materieel belang, met als gevolg uitstroom van middelen uit de organisatie.

Zowel met Dagelijks Bestuur (DB) als met het Algemeen Bestuur (AB) zijn risico's (waaronder ook frauderisico's) besproken. Voor frauderisico's zijn waar mogelijk passende maatregelen in de interne beheersing genomen. Bepaalde frauderisico's doen zich vanwege de beperkte omvang van HFA als organisatie niet of zelden voor. Hierbij valt bijvoorbeeld te denken aan samenspanning bij (Europese) aanbestedingen of fraude bij betalingen. Aanbestedingen komen zelden voor en indien zij zich voordoen, huurt de organisatie ter begeleiding externe expertise in. Betalingen controleren we zorgvuldig enerzijds en anderzijds is het aantal personen dat betalingen kan vervullen zeer beperkt.

Dergelijke risico's zijn met AB en DB besproken. De risicoanalyse van HFA hebben we vertaald naar een risico-inventarisatie, waarin we meerdere (bedrijfs)risico's hebben vertaald naar een mogelijke uitstroom van middelen door daarin de kans van optreden en omvang van mogelijke, benodigde middelen te betrekken.

#	Thema	Gebeurtenis	Oorzaak	Gevolg	Mogelijke oplossingen	Financieel effect	Eens in de jaren	Kans	Benodigde weerstands-capaciteit
1	Partners	Uittreding Rijk	Veranderde visie OCW en NA op samenwerking RHC's	Zorg en bijdrage voor collectie Rijk is blijvend toegezegd (SPUK). Wel aanloopkosten en andere frictiekosten	SPUK, regeling frictiekosten/uitredingsregeling, kosten verhalen op OCW	€200.000	3	33	€ 66.667
2	Partners	Samenwerking Batavialand vervalt / stagneert (beperkt operationeel risico)	Verandering visie BL op samenwerking (of een conflict)	(Beperkt operationeel risico)	Meer zelf betalen. Minder (synergie) voordelen wellicht.	€ 10.000	10	10	€ 1.000
3	Calamiteit	Brand of natuurramp depots	Calamiteit	Archieven ernstig beschadigd (of vernietigd)	1) CHV - plan; 2) Grootchalig conserveren en restauratie toepassen en alternatieve opslag	€ 100.000	25	4	€ 4.000
4	Buitenwereld	Ransomware	Hacken van database	Data niet meer toegankelijk	Backup bestanden terugzetten	€ 50.000	10	10	€ 5.000
5	Buitenwereld	Exit-traject leverancier e-depot	Diverse (faillissement, conflict, overmacht)	Uitfaseren applicatie, migratie naar nieuwe omgeving	Escrow overeenkomst, contracten herzien en migratie naar nieuwe, dan aan te schaffen alternatieve omgeving	€50.000	10	10	€ 5.000

#	Thema	Gebeurtenis	Oorzaak	Gevolg	Mogelijke oplossingen	Financieel effect	Eens in de jaren	Kans	Benodigde weerstands-capaciteit
6	Buitenwereld	Claim auteursrechten	Onvolledige registratie	Claims van derden	Schikken	€ 20.000	10	10	€ 2.000
7	Partners	Huisvesting: andere locatie nodig door groei of aflopen contract	Huurcontract loopt af en HFA groeit als organisatie meer dan verwacht	Huidige locatie voldoet wellicht niet meer	Uitbreiding nodig op huidige locatie of verhuizen	€ 50.000	4	25	€ 12.500
8	Intern	Langdurige afwezigheid medewerkers of arbeidsconflict	Vertrek/ziekte medewerkers of verschil van inzicht	Onvoldoende capaciteit voor uitvoeren taken	Inhuren van tijdelijke medewerkers. Overwegen te verzekeren	€70.000	3	33	€ 23.333
					Benodigd weerstandsvermogen				€ 119.500
					Huidig weerstandsvermogen (algemene reserve nu)				€ 86.917
					Verhouding (beschikbaar/nodig)				0,73
					Benodigd weerstandsvermogen (waarbij risico #8 is voorzien via bestemmingsreserve 'knelpuntenpot personeel')				€ 96.167
					Gecorrigeerd verhoudingsgetal				0,90

De risico-inventarisatie is geen uitputtende opsomming en bevat wel de belangrijkste risico's, voor zover deze bekend zijn ten tijde van het opstellen van deze meerjarenbegroting.

Het weerstandsvermogen heeft betrekking op de relatie tussen enerzijds weerstandscapaciteit oftewel financiële positie (liquiditeit en solvabiliteit) en anderzijds de niet voorzienbare risico's welke van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie.

De algemene reserve bevat (eind 2023) als weerstandvermogen € 86k, terwijl de mogelijke impact van risico's een omvang van ongeveer € 124k voorschrijft. Voor een enkel risico bestaat al een bestemmingsreserve en dat is in dit geval de bestemmingsreserve 'knelpuntenpot personeel'. Deze hangt samen met risico's rondom personeelskosten, zoals beschreven in risico #8.

Hierop gecorrigeerd is het verhoudingsgetal 0,9. 0,9 is maar in beperkte mate kleiner dan 1. Het niveau van het weerstandsvermogen is zo gezien matig. Het is handig voor HFA en haar deelnemers om te overwegen om (1) aanvullende, specifieke bestemmingsreserves te vormen voor betreffende risico's en/of (2) de algemene reserve te verhogen bij gelegenheid.

Verbonden partijen

Het Flevolands Archief (HFA) is als gemeenschappelijke regeling een verbonden partij voor:

- a. het Rijk;
- b. de provincie Flevoland;
- c. de gemeente Dronten;
- d. de gemeente Lelystad;
- e. de gemeente Urk;
- f. de gemeente Zeewolde;
- g. het waterschap Zuiderzeeland.

HFA heeft zelf geen samenwerkingsverbanden met derde partijen met een verantwoordelijkheid of beslissingsbevoegdheid in een bestuur.

5.2.3. Financiering

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 HFA 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.

Wegens de in begin 2021 vastgestelde mandaat- en ondermandaatregeling bleek een Treasurystatuut niet nodig voor HFA. Daarmee verviel de noodzaak en heeft HFA geen verdere actie ondernomen.

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 vrijstellingsgrens voor het afstorten van overtollige liquide middelen. Het bedrag dat buiten het schatkistbankieren mag worden gehouden is het drempelbedrag van € 1.000.000,-. Omdat HFA zelf regelmatig bedragen overstort naar het Rijk en een begroting heeft van circa € 1,4 miljoen, is het voor HFA realiseerbaar om zich aan de regels van het schatkistbankieren te houden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

Verslagjaar 2023					
(1)	Drempelbedrag	1000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	92	80	76	70
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	908	920	924	930
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Omdat de begroting van HFA in de periode 2025 – 2028 een jaarlijkse omvang van ongeveer € 1,6 miljoen aan lasten heeft, is het drempelbedrag van € 1 miljoen leidend. In 2023 is HFA hier in alle kwartalen ruim onder gebleven. Momenteel voldoet HFA aan de normen van het schatkistbankieren en handelt hierin rechtmatig.

Omdat de begrote lasten komende jaren nog steeds een drempelbedrag van € 1 miljoen zullen betekenen, zal HFA komende jaren ook gewoon aan het schatkistbankieren kunnen voldoen doordat het al regelmatig overtollige middelen afstort aan het Rijk.

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.

Omdat HFA alles met eigen middelen financiert en dus geen geldleningen heeft afgesloten, overschrijdt HFA het minimum niet en voldoet aan de norm. HFA handelt rechtmatig.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximumbedrag waarop een gemeente (en in het verlengde daarvan dus HFA) de financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,5% van de begroting. Doel van deze limiet is het beperken van de vlottende schuld. Opgemerkt wordt daarbij nog dat er een minimum geldt van € 300.000,-. Kortlopende schulden bedragen bij HFA ultimo 2023 minder dan € 200.000,- en dus voldoet HFA aan deze norm.

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 HFA voor de Algemeen Bestuursleden inzichtelijker te maken.

	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
Netto schuldquote	11%	0%	0%	0%	0%
Netto schuldquote	-22%	-6%	-4%	-1%	2%
Solvabiliteit (EV/TV)	66%	70%	66%	56%	42%
Structurele exploitatieruimte	9%	5%	7%	5%	6%

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de organisatie ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Omdat HFA geen leningen heeft en wel financiële vaste activa [door vooral de vordering op het Rijk uit hoofde van het schatkistbankieren], is de 'netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen' negatief (of dichtbij nul). HFA heeft geen langlopende schulden, heeft voldoende middelen vanuit begroting en bestemmingsreserves voorhanden en is in die zin gezond qua financiering.

Solvabiliteit

Solvabiliteitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op lange termijn te voldoen. Afgelopen jaren was het solvabiliteitsratio van HFA doorgaans hoger dan 65% en regelmatig 70%. Dat zijn indicaties dat HFA financieel gezond is.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een organisatie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.

HFA heeft geen geldleningen opgenomen en financiert lopende uitgaven met lopende inkomsten en bijdragen van de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling en overige bijdragen. De structurele exploitatieruimte is positief. Dit betekent dat structurele inkomsten voldoende zijn om kosten van structurele aard te kunnen dekken.

Dit is ook een indicatie dat HFA financieel gezond is.

Rechtmatigheid

In jaarrekeningen neemt HFA een rechtmatigheidsverantwoording op. Daarbij hanteert het bestuur een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 3 % van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee doorgaans ongeveer €50.000,-. De rapporteringsgrens is overigens 1 % van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves.

HFA verantwoord met de jaarrekening over het financieel rechtmatig handelen, zoals in haar financiële beheersverordening 2023 en normenkader 2023 benoemd staat. Praktisch houdt dit onder andere in:

- het binnen de begroting besteden van middelen aan daarvoor bestemde doelen en op gepaste wijze daarover rapporteren aan het bestuur;
- zich houden aan de Europese aanbestedingsregels;
- het volgen van de regels van schatkistbankieren.

HFA is een kleine overheidsorganisatie met specifieke taken op het gebied van archivering. De organisatie heeft geen complexe processen zoals het verstrekken van subsidies aan derden. Omdat de organisatie een beperkte omvang heeft, blijven de meeste diensten, die bij derden worden ingekocht, beneden Europese drempelbedragen. Gezien de ruime minimumgrenzen voor het schatkistbankieren, lukt het HFA ook om zich structureel aan de regels van het schatkistbankieren te houden. Het management stelt het bestuur van HFA gedurende het lopende boekjaar telkens door middel van bestuursrapportages tijdig op de hoogte van eventuele afwijkingen ten opzichte van de meerjarenbegroting.

EMU-saldo

HFA heeft geen EMU-saldo berekend. Dit komt omdat het EMU-saldo slechts relevant is voor het verantwoorden door gemeentes, provincies en rijksoverheden over hun eigen organisaties in EU verband. Het verband leggen tussen uitgaande en binnenkomende geldstromen is daarom niet relevant voor een gemeenschappelijke regeling zoals HFA.

6. Financiële begroting

2025	Baten	Lasten	Saldo
Programma Archieven	1.499.949	1.572.316	-72.367
Algemene dekkingsmiddelen	1.489.949		1.489.949
Heffing VPB		0	0
Bedrag onvoorzien		0	0
Taakveld 0.1 Overhead		428.369	-428.369
Taakveld 0.5 Treasury	10.000	1.000	9.000
Taakveld 5.5 Cultureel Erfgoed	1.489.949	1.142.946	347.002
Saldo baten en lasten			-72.367
Onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves (Taakveld 0.10 mutaties reserves)			72.367
Resultaat (Taakveld 0.11 resultaat van de rekening baten en lasten)	0	0	0

6.1. Overzicht baten en lasten en de toelichting

Onderdeel van het programmaplan is een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van overhead, het bedrag voor de heffing vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien. Volledigheidshalve hebben we hierbij ook inzicht gegeven in diverse taakvelden van HFA. Voor het begrotingsjaar ziet dit er als volgt uit

Archiveren: Archivering is het programma, waarop alle baten en lasten van HFA betrekking hebben.

Algemene dekkingsmiddelen: onder deze post zijn de bijdragen van de deelnemers in de gemeenschappelijk regeling verantwoord.

Overhead: De overhead bevat het relatieve deel van personeelskosten dat volgens de BBV notitie overhead daartoe te rekenen valt. Praktisch is het relatieve deel aan overheadsfuncties in de totale formatie in FTE (gebaseerd op cijfers uit jaarrekening 2023) toegepast op begrote personeelskosten en zo toegerekend aan dit taakveld.

Taakveld Treasury betreft bankkosten en/of rentes.

Taakveld Cultureel Erfgoed betreft de primaire taken van HFA op het gebied van archivering.

Bedrag onvoorzien: Eenmalige (onvoorziene) bedragen/ compensatie. HFA begroot onvoorziene kosten niet separaat. Enerzijds beschouwen 10% van de kosten als zijnde incidenteel van aard, anderzijds hebben we de algemene reserve en/of bestemmingsreserves voor generieke of specifieke tegenvallers.

Heffing VPB: HFA voorziet geen heffing VPB. HFA verricht immers geen activiteiten waarvoor de organisatie vennootschapsbelastingplichtig is.

6.2. Overzicht structurele en incidentele baten en lasten

Lasten	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Structureel	1.415.084	1.440.921	1.467.419	1.494.598
Incidenteel	157.232	160.102	163.047	166.066
Totaal Lasten	1.572.316	1.601.023	1.630.465	1.660.665
Baten				
Structureel	1.489.949	1.536.399	1.534.596	1.584.608
Incidenteel	10.000	10.000	10.000	10.000
Totaal baten	1.499.949	1.546.399	1.544.596	1.594.608
Saldo (baten – lasten)	-72.367	-54.624	-85.870	-66.057
Onttrekkingen en toevoegingen reserves	72.367	54.624	85.870	66.057
Resultaat	0	0	0	0

HFA schat in dat 10% van de jaarlijkse lasten een incidenteel karakter heeft. Vanuit het voorzichtigheidsbeginsel (om baten te schatten wanneer zij zeker zijn en kosten in te schatten wanneer zij verwacht worden) geldt dat de lasten structureel in beperkte mate hoger zijn dan de baten. Omdat we begrotingsneutraal begroten, is het begrote resultaat telkens nul in komende jaren. Wel geldt dat we om bestemmingsreserves zo goed mogelijk aan te wenden, te zijner tijd hogere onttrekkingen voor kunnen stellen gedurende de betreffende jaren. Zoals gebruikelijk stelt het management van HFA dergelijke onttrekkingen op gepaste wijze voor in bestuursrapportages en bestuursvergaderingen.

6.3. Meerjarenbegroting 2025-2028

Nr	Omschrijving	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
	Lasten						
1	Personeel	974.806	950.354	1.103.404	1.119.956	1.136.755	1.153.806
2	Bedrijfsvoering	241.514	206.675	214.942	223.539	232.481	241.780
5,7,9,11	Collectiebeheer, Archiefbeheersysteem Dienstverlening en Archiefbewaarplaats	54.781	85.548	88.970	92.528	96.230	100.079
13	E-depot en DTR en projecten	162.435	150.000	135.000	135.000	135.000	135.000
15	Afschrijvingen	11.736	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Totaal lasten	1.445.272	1.427.576	1.572.316	1.601.023	1.630.465	1.660.665
	Baten						
2	Bijdragen rijk, gemeenten en provincie en waterschap	1.012.977	998.416	1.068.358	1.111.092	1.155.536	1.201.758
4	Overige bijdragen en overige baten	70.130	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Bijdrage E-depot en DTR	50.000	410.000	421.591	425.307	379.060	382.850
	Totaal baten	1.133.107	1.413.416	1.499.949	1.546.399	1.544.596	1.594.608
	Saldo	-312.164	-14.159	-72.366	-54.623	-85.869	-66.056
	Toevoegingen aan reserves en voorzieningen	0	0	0	0	0	0
	Onttrekkingen aan reserves en voorzieningen	428.581	14.159	72.366	54.623	85.869	66.056
	Saldo van baten en lasten	116.417	0	0	0	0	0

Toelichting op de lasten en baten:

NB I: Zoals gebruikelijk, zijn de cijfers over 2024 onveranderd ten opzichte van de meerjarenbegroting 2024 – 2027. Eventuele begrotingsaanpassingen stelt het management via bestuursrapportages op gepaste wijze voor aan het bestuur van HFA.

NB II: In eerste instantie zijn aanvullende kosten voor de mogelijke uittreding van het Rijk als deelnemer niet begroot, omdat we deze kosten in rekening brengen bij het Ministerie van OCW. Dat heeft een begrotingsneutraal karakter.

Saldo van baten en lasten na onttrekkingen

De onttrekkingen in de meerjarenbegroting variëren tussen 2025 en 2028 van € 54k tot ca. € 86k. HFA heeft begrotingsneutraal begroot: door middel van onttrekkingen is het uiteindelijke, begrote resultaat telkens € 0,-. Het negatieve resultaat vooraf onttrekkingen is van beperkte omvang en komt hoofdzakelijk door het verschil tussen voorzichtig, laag begrote baten en voorzichtig, hoog begrote lasten.

Vanuit voorzichtigheid zijn de volgende zaken nog niet begroot:

1. *Indexering Rijksbijdrage in 2024*

Vanaf 2025 is de rijksbijdrage voorzichtigheidshalve begroot op de 2023 bijdrage verhoogd met 4% op basis van de afgeronde nationale consumentenprijsindex (cpi) van het Centraal Planbureau (CPB).

Het Rijk bepaalt autonoom de indexatie over de rijksbijdragen en keert deze indexering doorgaans in het derde kwartaal van een jaar uit. In 2023 was deze indexering groter dan wij hadden begroot. Het effect was toen €30k. Voor 2024 is deze niet begroot: we verwachten dat deze door inflatie ook weer tienduizenden euro's zal bevallen. Dit is een niet-begroot voordeel.

2. *Indexering van de bijdrage voor het e-depot*

Vanaf 2024 dragen deelnemende gemeentes, de provincie en het waterschap aanvullende middelen bij voor de gezamenlijk e-depotvoorziening. Deze is met het 'kostenmodel' gebaseerd op onder andere een bijdrage van €1,10 per burger. Dit bedrag per burger is niet geïndexeerd sinds 2022. Omdat afgesproken is na twee jaar de bijdrage te evalueren, is het een goed moment om met de meerjarenbegroting 2026 – 2029 een indexering op dit bedrag af te spreken met de deelnemers.

3. *Opbrengsten uit eventuele dienstverleningsovereenkomsten (DVO's)*

HFA verleent diensten aan deelnemende overheidsorganisaties. De deelnemers in de gemeenschappelijke regeling HFA (GR HFA) hebben ook verbonden partijen, waarop archiverissen van HFA inspecties uitvoeren. Omdat deze inspanningen in omvang zijn toegenomen afgelopen jaren, voert het management van HFA gesprekken met deze andere overheidsorganisaties om een gepaste vergoeding af te spreken in dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). Opbrengsten hiervoor zijn nog niet begroot.

Lasten

Personeel

Met betrekking tot de personeelslasten als onderdeel van de beheerskosten geldt dat voor de HFA de rechtspositieregeling van het Rijk van toepassing is. De raming salarissen inclusief vakantiegelden en overige personele lasten is gebaseerd op de bestaande inzet vermeerderd met de indexering (van 1,5% gebaseerd op recente CAO-afspraken). Op basis van een besluit van het bestuur uit 2022 om de formatie van HFA in de periode 2022 – 2024 met zo'n 5 FTE te verhogen voor onder andere de e-depotvoorziening, nemen de personeelskosten toe vanaf 2023. HFA is nog bezig om dit op gepaste wijze op de lange termijn in te vullen door middel van werving van geschikte medewerkers.

Bedrijfsvoeringskosten

De lasten zijn gebaseerd op de begroting 2024 en voor 2025 – 2028 verhoogd met een prijsindex van 4%.

Collectiebeheer / Archiefbeheersysteem / Dienstverlening en Archiefbewaarplaats

De lasten zijn gebaseerd op de begroting 2023 en voor 2025 - 2028 verhoogd met een prijsindex van 4%.

Het Flevolands Archief maakt gebruik van een eigen collectiebeheersysteem (CBS), zijnde MAIS Flexis om de beheerde archieven en collecties goed te kunnen beheren. MAIS Flexis combineert de toegangen op de archieven en collecties, de fysieke bergplaats, de bezoekersregistratie, de uitleenadministratie, de beperkingen van de openbaarheid etc. Het collectiebeheersysteem vormt de basis voor de presentatie van de archieven op de website.

E-Depot en DTR

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2024 en schatten we structureel in op circa €135k in deze kostencategorie voor uitgaven aan derden. Het grootste deel van de kosten voor het e-depotvoorziening betreft immers salariskosten. Het bestuur heeft eind 2022 een schatting van € 0,4 miljoen aan structurele kosten voor de e-depotvoorziening aanvaard als zijnde reëel. Zoals bij de personeelskosten is toegelicht, is een deel hiervan bedoeld ter dekking van vier FTE voor medewerkers om het e-Depot in te richten en te beheren. Daarnaast verwacht HFA kosten voor ontwikkeling en implementatie, de aanschaf van ICT-middelen en jaarlijkse licentiekosten voor software van een SaaS-dienstverlening door een externe leverancier.

Afschrijvingen

De afschrijvingskosten hebben we berekend op basis van de geraamde boekwaarden van de investeringen per 31 december 2023. Afschrijvingen vinden conform de nota Investerings- en Afschrijvingsbeleid plaats op de volgens het BBV gebruikelijke afschrijvingstijdsduren.

Investerings- en afschrijvingsoverzicht 2025- 2028

Programma	Archivering			
	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Verbouwingen en inrichtingen	10.000	10.000	10.000	10.000
Computerapparatuur	20.000	20.000	20.000	20.000
	30.000	30.000	30.000	30.000

HFA heeft recentelijk geïnvesteerd in enerzijds verbouwingen van haar werkomgeving (zoals een studiezaal en depot voor audiovisuele collecties) en anderzijds in ICT-middelen (waaronder een storage met aanzienlijk meer terabytes opslag voor het e-depot). Deze ontwikkelingen zetten zich in de periode 2025 – 2028 voort. De begrote bedragen zijn [vooruitlopend op toekomstige investeringen] voor beide categorieën en vooral ICT-middelen hoger begroot dan op dit moment aan afschrijvingen nodig is voor bestaande activa.

In de periode 2025-2028 overwegen we onder andere de volgende investeringen:

1. Meubels, zoals bureaus, stoelen en bijbehorende werkplekvoorzieningen;
2. Een sluis en andere aanpassingen aan het depot voor de audiovisuele collectie (AV);
3. Hardware (laptops en dergelijke) voor medewerkers;
4. Klimaattechnische aanpassingen aan depots;
5. Een in hoogte verstelbare 'ompaktafel';
6. Meubilair voor een 'scanstraat'/'scankamer' (tafeltjes, eenvoudige bureaustoel);
7. Verrijdbare bijzetkastjes;
8. Stellingkasten voor een (toekomstige) opslagruimte bij de kantoorwerkplekken (voor het veilig opslaan van computerapparatuur en andere hardware);
9. In hoogte verstelbare balie studiezaal.

Met de bestuursrapportages zal het management van HFA het bestuur op gepaste wijze op de hoogte houden van voorgenomen investeringen.

Baten

Bijdragen Rijk, gemeenten, provincies, waterschap en derden

Conform artikel 19, derde lid, van de gemeenschappelijke regeling past HFA de bijdragen jaarlijks aan op de correctie voor loon- en prijsstijgingen. Dit kan HFA vanwege de formele bevoegdheden van de wetgever niet bindend aan het Rijk opleggen. Daarom staat in de regeling dat de bijdrage van de Minister jaarlijks 'kan' worden aangepast. De afspraak is dat deze aanpassing als regel (voor zover de wetgever daarvoor de nodige middelen ter beschikking stelt) jaarlijks plaatsvindt. Voor de bijdragen van de provincie, de gemeenten en het waterschap geldt dat HFA deze jaarlijks aanpast met het door provinciale staten voor dit doel jaarlijks vastgestelde percentage voor loon- en prijsstijgingen die geldt voor goederen/diensten.

Gr deelnemers	Historische bijdrage volgens GR HFA	Historische indexaties t/m 2023	Bijdrage 2024	Indexatie 2024 (4% Rijk, 4% overige deelnemers)	Totale bijdrage 2025
Rijksbijdrage	€ 416.000	€ 120.632	€ 536.632	€ 21.465	€ 558.097
Provincie Flevoland	€ 66.765	€ 9.457	€ 76.222	€ 3.049	€ 79.271
Gemeente Lelystad	€ 167.560	€ 23.735	€ 191.295	€ 7.652	€ 198.946
Gemeente Dronten	€ 88.571	€ 12.546	€ 101.117	€ 4.045	€ 105.162
Gemeente Zeewolde	€ 48.251	€ 6.834	€ 55.085	€ 2.203	€ 57.289
Gemeente Urk	€ 43.612	€ 6.178	€ 49.790	€ 1.992	€ 51.782
Waterschap Zuiderzeeland	€ 15.000	€ 2.126	€ 17.126	€ 685	€ 17.811
Totaal	€ 845.759	€ 181.508	€ 1.027.267	41.091	€ 1.068.358

Gehanteerde indices:

Rijksbijdrage en de overige deelnemers prijsindex 4% op basis van de nationale consumentenprijsindex (cpi) van het Centraal Planbureau (CPB).

Overige baten

De raming is gebaseerd op werkelijke baten 2023 en voor 2025 – 2028 structureel op € 10.000,- geschat. Dit is passend gezien de incidentele aard en beperkte omvang van de overige

baten. De rentebaten bevinden zich inmiddels structureel boven het bedrag van tienduizend euro op jaarbasis. € 10.000,- blijft dan een voorzichtige en gepaste begrote waarde voor overige opbrengsten.

Bijdragen e-Depot en DTR

Vanaf 2022 verstrekt het Rijk incidentele compensaties. Vertaling van de relevante bedragen zijn opgenomen in onze begroting 2025 - 2028 (€ 50k jaarlijks tot en met 2026):

RHC's ontvangen ieder een zogeheten kenniscomponent op het terrein van informatie, archief en digitalisering. Deze bedraagt als vast bedrag (d.w.z. geen indexering) € 50.000 per RHC gedurende vijf jaar [van 2022 tot en met 2026]. Na vijf jaar stopt deze overbruggingstoelage.

De deelnemers van de GR maken, zoals gezamenlijk in 2023 afgesproken, de volgende jaarlijkse bedragen over vanaf 2024 ter financiering van structurele kosten voor de e-depotvoorziening. Deze bijdrage is voor 2025 aangepast op de meeste recente cijfers van inwonersaantallen van gemeentes (2023) en de provincie (2022), zoals het Centraal Bureau voor Statistiek (CBS) die verzameld heeft.

Bijdrage e-depotvoorziening per deelnemer van 2025

Organisatie	€ per jaar
Lelystad	€ 114.170
Dronten	€ 59.940
Urk	€ 30.015
Zeewolde	€ 32.577
Provincie Flevoland	€ 97.212
Waterschap Zuiderzeeland	€ 37.676
Totaal	€ 371.591

Via het 'kostenmodel' is deze bijdrage op basis van inwonersaantallen (in kolom 'Q') als volgt berekend:

Organisatie	P (= prijs)	Q (= eenheid)	C (=correctie)	G (=grootte)	R (=risico)	A (=archief)	U (=uitzon-dering)	€ per jaar
Lelystad	€ 1,10	83.033	1	1	1	1,25	1	€ 114.170,38
Dronten	€ 1,10	43.593	1	1	1	1,25	1	€ 59.940,38
Urk	€ 1,10	21.829	1	1	1	1,25	1	€ 30.014,88
Zeewolde	€ 1,10	23.692	1	1	1	1,25	1	€ 32.576,50
Provincie Flevoland	€ 1,10	441.874	0,16	1	1	1,25	1	€ 97.212,28
Waterschap Zuiderzeeland	€ 1,10	83.033	0,33	1	1	1,25	1	€ 37.676,22
Totaal								€ 371.591

Toelichting over bestemmingsreserves

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Na 2023 zien naar verwachting de bestemmingsreserves er als volgt uit:

Omschrijving	Stand per 31 december 2023
Afschrijvingslasten geconditioneerde depotruimte Audiovisuele Collectie (AV-collectie)	74.000
BR Knelpuntenpot personeel	74.001
Afschrijvingslasten herinrichting studiezaal	32.242
Nog toe te voegen resultaat 2023	116.417
Totaal bestemmingsreserves	296.659

Algemeen

De (specifieke) onttrekkingen aan deze bestemmingsreserves zijn nog niet bepaald voor 2025 en verder. De afschrijvingsreserves voor het depot van de audiovisuele collecties (AV) en voor de studiezaal hebben een structureel karakter. Vanaf 2025 schrijft HFA minstens € 4k per jaar en wellicht €7k hierop af in totaal en onttrekt deze aan bestemmingsreserves.

Zoals gebruikelijk is, doet HFA tijdens de begrotingsjaren door middel van bestuursrapportages voorstellen aan het bestuur om op gepaste wijze aan deze bestemmingsreserves middelen te kunnen onttrekken.

Uit het resultaat over boekjaar 2023 is nog € 116k beschikbaar, waarvan HFA in eerste instantie heeft voorgesteld om deze toe te voegen aan de bestemmingsreserves. Een voorstel voor de precieze verdeling hiervan over meerdere bestemmingsreserves doet het management van HFA via de 1^e bestuursrapportage 2024 aan het bestuur van HFA.

Toelichting per bestemmingsreserve – bestaande bestemmingsreserves

Afschrijvingslasten geconditioneerde depotruimte Audiovisuele Collectie (AV-collectie)

In voorgaande jaren heeft HFA middelen verkregen om een separate depotruimte voor audiovisueel materiaal te realiseren. Ter dekking hiervan heeft HFA destijds middelen gereserveerd in deze bestemmingsreserve om de toekomstige afschrijvingslasten na ingebruikname te dekken. De omvang van deze bestemmingsreserve is gebaseerd op de oorspronkelijk geschatte omvang van projecten rondom de audiovisuele projecten. Het is voor 2025 – 2028 de verwachting dat HFA deze depotruimte intensiever kan gebruiken. Onttrekking van de reserve vindt op zijn vroegst vanaf 2025 plaats omdat dit het boekhoudkundige gebruik van HFA is bij investeringen (om een jaar na ingebruikname van activa te beginnen met afschrijven). De jaarlijkse afschrijvingen zullen dan circa € 3k per jaar zijn om in tien jaren af te schrijven. Met onze AV-medewerker kunnen we vervolgens inschatten hoe we de resterende middelen inzetten om eerder gestelde doelen voor de audiovisuele collectie te realiseren op de lange termijn.

Bestemmingsreserve knelpuntenpot personeel.

De bestemmingsreserve knelpuntenpot personeel bevat middelen om knelpunten op te vangen bij ziekte of langdurige uitval van medewerkers op cruciale posities en andere aangelegenheden rondom het personeel (zoals vanuit wet- & regelgeving). In recente jaren heeft HFA middelen aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. HFA heeft in 2023 hier middelen uit onttrokken om het begrotingstekort op salariskosten te dekken en ook de voorziening voor spaarverlof te vormen.

De personeelskosten in de huidige begroting zijn gebaseerd op de laatste, werkelijke afspraken in de CAO Rijk. HFA heeft nog geen afspraken gemaakt voor aanpassingen aan de CAO Rijk na juni 2024 en dit zou alsnog kunnen gebeuren in de periode 2025 – 2028. HFA zou toekomstige aanpassingen aan salarissen kunnen dekken door middel van deze bestemmingsreserve. Een aanpassing van salarissen met bijvoorbeeld 5% zou dan een toename van minder dan €50k per jaar betekenen.

Dergelijke niet-begrote tegenvallers kan HFA dan in eerste instantie door deze bestemmingsreserve opvangen.

Afschrijvingslasten herinrichting studiezaal

In voorgaande jaren heeft HFA geïnvesteerd in de herinrichting van de studiezaal. De kosten van de investering schrijft HFA na ingebruikname in 5 jaar af. Vanaf boekjaar 2022 schrijft HFA hierover af en dit bedraagt circa € 4k per jaar. De afschrijvingen en onttrekkingen zet HFA komende jaren voort.

Toelichting per bestemmingsreserve – mogelijk nieuw te vormen bestemmingsreserves

De jaarrekening van 2023 toont na onttrekkingen van bestemmingsreserves een resultaat van € 116k. Dit bedrag kan het bestuur van HFA aan de algemene reserve of aan bestemmingsreserves toevoegen. Het bestuur van HFA is al bezig met projecten, die een meerjarig karakter hebben en waarschijnlijk meer middelen vergen dan de reguliere begroting gebruikelijk aan ruimte biedt. Voor deze onderwerpen kan het bestuur overwegen om nieuwe bestemmingsreserves te vormen. Dit kan bijvoorbeeld uit het resultaat over 2023 gebeuren.

Onderwerpen van projecten, waarvoor het bestuur van HFA nieuwe bestemmingsreserves kan vormen, zijn onder andere:

1. Toekomstbestendigheid

De mogelijke uittreding van het Rijk als deelnemer in de gemeenschappelijke regeling (in 2026) betekent voor HFA organisatorische en bestuurlijke inspanningen. Deze inspanningen zijn wellicht groter dan wat in de reguliere begroting doorgaans begroot wordt. Daarom kan HFA het vormen van een bestemmingsreserve overwegen om zo extra middelen hiervoor beschikbaar te maken.

Toekomstbestendigheid kan in brede zin bijvoorbeeld ook opleiding van personeel betreffen.

2. Huisvesting

Samen met de provincie, die zowel deelnemer in de gemeenschappelijke regeling als onze huidige verhuurder is, onderzoekt HFA scenario's voor huisvesting op de lange termijn.

Medio 2027 loopt het huidige contract af. Een eventuele al dan niet gedeeltelijke verhuizing betekent extra kosten. Een bestemmingsreserve kan daarin voorzien.

3. Overige (bedrijfs)risico's

In de risico-inventarisatie van deze meerjarenbegroting staan risico's, die het bestuur eerder in beeld heeft gebracht. Deze hebben we vertaald naar kans van optreden in jaren en impact. Het bestuur kan overwegen om voor dergelijke risico's aanvullende bestemmingsreserves te vormen.

Een voorstel om nieuwe bestemmingsreserves te vormen kan het management van HFA bijvoorbeeld via de 1e bestuursrapportage 2024 aan het bestuur doen.

Toelichting per bestemmingsreserve – 'oude' bestemmingsreserves om wellicht aan te vullen

Bestemmingsreserves, die in het verleden volledig zijn aangewend

Met de jaarrekeningen over 2022 en 2023 heeft HFA meerdere bestemmingsreserves volledig benut (voor zover bekend tijdens het opstellen van deze begroting). De deelnemers in de gemeenschappelijke regeling hebben in het verleden financiële middelen bijgedragen voor specifieke doelen. In voorgaande jaren heeft HFA deze middelen aangewend als financiering voor activiteiten, die deze doelen helpen realiseren.

Onderstaande tabel geeft weer welke benutte bestemmingsreserves dit betreft:

Omschrijving	Stand per 31 december 2023
BR Ontwerp en implementatie ICT	0
BR Ontwerp en implementatie Financiën	0
BR Collectiebeheerssysteem	0
BR Digitalisering meest geraadpleegde bronnen	0
BR Opleidingen	0
BR DTR en e-Depot	0

Het doel van deze bestemmingsreserves was zoal:

Bestemmingsreserve ontwerp en implementatie ICT

Deze bestemmingsreserve voor ICT bevatte middelen voor ontwerp, implementatie en doorontwikkeling van de ICT-omgeving van HFA in brede zin. Een doel van de bestemmingsreserve is het inrichten van een efficiënte ICT-organisatie voor de diverse primaire en ondersteunende taken van het archief. Het betreft onder meer de inrichting van de kantoorautomatisering, het treffen van voorbereidingen voor de projecten e-Depot, nieuwe website, informatiebeheer intern en de implementatie van (nieuwe) wet- en regelgeving.

Bestemmingsreserve ontwerp en implementatie Financiën

Deze bestemmingsreserve voor financiën bevatte voorheen middelen voor ontwerp, implementatie en doorontwikkeling van de financiële aspecten van HFA in brede zin. Dit betrof zowel het inrichten van een administratie en de werkprocessen als het inrichten van de planning- & controlcyclus (P&C cyclus) en het toepassen van financiële wet- & regelgeving, zoals de BBV. Praktisch gezien ging het dus om optimalisatie van financiële zaken. HFA kan vanuit het resultaat

nieuwe middelen toevoegen hieraan om verdere optimalisatie van financiële processen bij HFA voort te zetten.

Bestemmingsreserve CBS

Aan de bestemmingsreserve collectiebeheerssysteem (CBS) heeft HFA in recente jaren middelen toegevoegd en onttrokken. Deze bestemmingsreserve is bedoeld voor het opvangen van de extra organisatiekosten voor de aansluiting op het collectiebeheerssysteem (CBS). Het kan dan bijvoorbeeld gaan om aanvullende opleiding, conversie of verbetering van aanvullende databestanden.

Bestemmingsreserve DTR en e-Depot

In voorgaande jaren heeft HFA middelen vanuit de Rijksoverheid en haar deelnemers ontvangen om verder vorm te kunnen geven aan digitalisering. Tot 2021 heette dit Digitale Taken Rijk (DTR). In tweede instantie is dit in bredere zin digitaliseringsactiviteiten gaan omvatten waaronder ook het grotere project e-Depot. HFA ontvangt middelen om een e-depotvoorziening voor haar en haar deelnemers op te kunnen zetten. Recentelijk heeft het Ministerie van OCW beperkte middelen aan RHC's toegekend om aan te wenden voor de voorbereidende werkzaamheden voor een digitale infrastructuur. HFA gebruikt deze middelen voor het opstarten van een e-depotvoorziening. Hierbij kunnen we ook denken aan aanvullende opleidingen voor betrokkenen, het in kaart brengen van de architectuur en dergelijke.

HFA heeft ook andere projecten op het gebied van digitalisering zoals het Vele Handen project. Ter dekking van dergelijke inspanningen kan HFA ook middelen onttrekken uit deze daarvoor bedoelde bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve digitalisering meest geraadpleegde bronnen

De bestemmingsreserve digitalisering meest geraadpleegde bronnen is onder andere bedoeld voor het digitaliseren van 20 procent van alle voldoende ontsloten archieven van gemeenten, waterschap en provincie (totaal ca. 500 m). In voorgaande jaren heeft HFA veel aandacht besteed aan *scanning on demand* door eigen personeel hiervoor in te zetten om documenten te scannen.

Bestemmingsreserve opleidingen

De bestemmingsreserve opleiding is bedoeld om de organisatie van HFA en haar werknemers nog meer gelegenheid te beiden voor het opdoen van kennis en vaardigheden.

6.3. Balans 2025 – 2028

BALANS VAN HET FLEVOLANDS ARCHIEF

Activa	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
Vaste activa:						
Materiele vaste activa	140.494	236.592	206.592	176.592	146.592	116.592
Vlottende activa:						
Uitzettingen	270.659	493.292	117.596	93.041	37.241	1.255
Liquide middelen	45.299	84.713	84.713	84.713	84.713	84.713
Overlopende activa	51.938	13.031	13.031	13.031	13.031	13.031
	508.390	827.628	421.932	367.377	281.577	215.591

Passiva	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
Vaste passiva						
Eigen vermogen	383.577	549.880	297.052	242.428	156.560	90.504
Voorzieningen	4.475	4.475	4.542	4.610	4.679	4.750
Netto vlottende schulden:						
Kortlopende schulden	120.337	273.273	120.337	120.337	120.337	120.337
	508.390	827.629	421.932	367.377	281.577	215.591

NB: Zoals gebruikelijk, zijn de cijfers over 2024 onveranderd ten opzichte van de meerjarenbegroting 2024 – 2027. Volledigheidshalve hebben we de voorziening spaarverlof, die HFA in 2023 heeft gevormd met een onttrekking uit een bestemmingsreserve, wel opgenomen. Dit is een reclassificatie ofwel gewoon een verschuiving (van bestemmingsreserves naar voorzieningen). Eventuele daadwerkelijke begrotingsaanpassingen stelt het management via bestuursrapportages op gepaste wijze voor aan het bestuur van HFA.

Tevens worden de cijfers van het eigen vermogen als totaal weergegeven. Het eigen vermogen is de som van algemene reserve, bestemmingsreserves en resultaat.

Toelichting op de balans 2025-2028

Activa

Vaste activa

De boekwaarden hebben we gebaseerd op de waarden per 31 december 2023 en vervolgens aangepast op begrote afschrijvingen. Door mogelijke investeringen verwachten we een toename in activa in komende jaren.

Vlottende activa

De raming 2025-2028 voor Vorderingen (uitzetting), overlopende activa en liquide middelen hebben we in eerste instantie gebaseerd op waarden uit de jaarrekening 2023.

Vervolgens hebben we [voor balansevenwicht] een afname van de activa geschat om de daling in het Eigen Vermogen te volgen. Het Eigen Vermogen muteert immers aan de passivazijde als gevolg van effecten van begrote onttrekkingen, die we hebben berekend om begrotingsneutraal te handelen.

Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is nu al som van algemene reserve, bestemmingsreserve en resultaat weergegeven. De algemene reserve zal naar verwachting binnen een bedrag van 10% van de bijdrage van de deelnemers blijven (waaronder de bijdrage vanuit de Rijksoverheid). Dat is rechtmatig.

Bestemmingsreserve zullen zich in de praktijk ontwikkelen naar gelang het resultaat. De bestemmingsreserves nemen af door de begrote onttrekkingen, die zich in de meerjarenbegroting voordoen om begrotingsneutraal te blijven. De bestemmingsreserves zijn elders in deze meerjarenbegroting uitgebreider toegelicht.

Kortlopende schulden

De raming 2025-2028 voor kortlopende schulden hebben we gebaseerd op de jaarrekening 2023 met als aanname dat deze gelijksoortig blijft.

Vaststellingsbesluit

Aangeboden door de directeur van Het Flevolands Archief

Als ontwerpbegroting 2025-2028 opgesteld en aangeboden aan het Algemeen Bestuur op 27 juni 2024.

De directeur van Het Flevolands Archief

mw. drs. M.P.H. van der Sommen

Algemeen Bestuur

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Het Flevolands Archief op 4 juli 2024.

de directeur,

de voorzitter,

mw. drs. M.P.H. van der Sommen

dhr. S. Kruis