



PROGRAMMABEGROTING - PERIODE 2019 T/M 2022 -

HET FLEVOLANDS ARCHIEF, april 2018

1. Samenstelling van het bestuur van Het Flevolands Archief:

Het Dagelijks Bestuur bestaat uit:

Mevrouw J. Sparreboom-van der Spoel, voorzitter (namens gemeente Lelystad)

Mevrouw I. Gerrits (namens Nationaal Archief)

De heer L. Verbeek (namens provincie Flevoland)

Het Algemeen Bestuur bestaat uit:

Het Dagelijks Bestuur

De heer T. van Amerongen (namens gemeente Dronten)

De heer P.C. van Maaren (namens gemeente Urk)

De heer C. Maenhout (namens waterschap Zuiderzeeland)

De heer R. Zijlstra (namens gemeente Zeewolde)

Inhoudsopgave:

	Pagina
1. Samenstelling van het bestuur van Het Flevolands Archief	2
2. Voorwoord	4
3. Inleiding	6
4. Hoofdpijnen van de begroting	7
5. Beleidsbegroting	12
Programmabegroting	12
5.1 Programma I – Bedrijfsvoering	12
5.2 Programma II – Archivering	22
Verplichte paragrafen	
5.3. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	32
5.4. Kapitaalgoederen en onderhoud	37
5.5. Financiering	38
6. Financiële begroting	42
7. Vaststelling	49

2. Voorwoord

Voor u ligt de Programmabegroting 2019 – 2022 van Het Flevolands Archief (HFA), waarin de ambities en inspanningen van HFA in twee programma's zijn vastgelegd, te weten:

- Bedrijfsvoering
- Archivering

Deze programma's bestaan uit producten, activiteiten en geldmiddelen en zijn gericht op het bereiken van vooral bepaalde maatschappelijke effecten. Per programma is beschreven hoe de effecten bereikt worden en is een raming van baten en lasten gemaakt. De programma's kennen de volgende opbouw:

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

Dit is de tweede programmabegroting van HFA. Deze programmabegroting is opgesteld op basis van het eerste jaarplan, Jaarplan 2018, van HFA. Daarnaast zijn ook de overige vernieuwingen van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in deze begroting verwerkt.

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.

HFA biedt, als een competente partner voor overheden, waarborgen om de overgedragen archieven van de deelnemers in goede, geordende en toegankelijke staat te houden en beschikbaar te stellen. Kernwaarden zijn: duurzaamheid, toegankelijkheid en betrouwbaarheid. HFA is er voor iedereen die voor recht en bewijs, onderwijs, onderzoek of cultuurbeleving gebruik wil maken van de collecties en diensten. Door de krachten te bundelen kunnen de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling HFA optimaal profiteren van de gezamenlijke ontwikkeling van producten en diensten op het gebied van het informatiebeheer over de geschiedenis van Flevoland.

HFA heeft een samenwerkingsovereenkomst met Het Utrechts Archief (HUA) gesloten op het gebied van digitaal beheer, digitale dienstverlening, Financiën en Personeelsbeheer. De directeur van Het Utrechts Archief is voor een dag per week gedetacheerd als directeur van Het Flevolands Archief. De samenwerkingsovereenkomst zal in het eerste kwartaal 2019 worden geëvalueerd, waarna besloten wordt om de samenwerkingsovereenkomst vanaf 2020 al dan niet te verlengen. De samenwerking is beschreven in het ‘Organisatie- en implementatieplan’ en is vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst (juli 2017 t/m 31 december 2019).

De komende periode zal er een verdere doorontwikkeling plaatsvinden, zowel op processen als procedures, die mogelijk leiden tot opname van scherpe kengetallen in de begroting. 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 worden 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, 23 april 2018

Namens het Managementteam van Het Flevolands Archief,
De directeur,

Mw. drs. Chantal Keijsper

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's
 - Paragrafen
- > Financiële begroting
 - Overzicht van baten en lasten
 - Financiële positie

De twee programma's van HFA

In de hoofdstukken (Bedrijfsvoering en Archivering) worden de programma's als volgt beschreven:

- Programmadoel. Beschrijving van het programma op hoofdlijnen.
- Beoogde maatschappelijke effecten.
- Effectindicatoren.
- Wat gaan we hiervoor doen? Beschrijving van de projecten die volgen uit de programma's.
- Termijnagenda. Planning van de projecten t/m 2022. Dit overzicht wordt jaarlijks geactualiseerd.
- Wat mag het kosten? Programmabudgetten t/m 2022.
- Vastgesteld beleid. Interne beleidsdocumenten met betrekking tot de programma's.

4. Hoofdpijnen van de begroting

4.1 Algemeen

Per 1 juli 2017 is gestart met de activiteiten van HFA. Voor 2018 is er een jaarplan opgesteld bestaande uit reguliere werkzaamheden en projecten, ingedeeld in de twee genoemde programma's.

Inmiddels heeft de boedelscheiding met Batavialand plaatsgevonden en zijn de jaarcijfers 2017 opgeleverd en vastgesteld.

1. De cijfers in de programma's zijn gebaseerd op de begroting 2018.
2. De activiteiten van HFA zijn nader uitgewerkt in de loop van 2017 en begin 2018 bij de voorbereiding van het jaarplan en de programmabegroting 2019. Bij het voorstel voor het financiële kader van de begroting 2019 geven we nu een uitwerking van de inhoudelijke activiteiten binnen de programma's.
3. De meerjarenraming 2019-2022 is zodoende niet meer beperkt tot een extrapolatie van de cijfers van 2017. De balans per 31-12-2017 is tot stand gekomen op basis van de beschikbare informatie. De balans 2018 is volgens de vastgestelde Programmabegroting 2018-2021. De balans 2019 en verder doorgerekend aan de hand van de balans 2017.

Voor het het wegwerken van achterstanden en het nakomen van financiële verplichtingen uit de NLE-periode (o.a. Metamorfoze), het inrichten van de nieuwe organisatie (ICT-infrastructuur, nieuwe website etc.) en het opbouwen van een solide financiële basis, is een financiële impuls nodig. Het Bestuur van HFA heeft in de extra vergadering van 11 april 2018 een besluit genomen over de inzet van het batig saldo over 2017 en de bestemming van de suppletiegelden. (In paragraaf 4.4 van dit hoofdstuk en in paragraaf 6.2 - Besluit Bestuur HFA 11 april 2018 inzet restant suppletiegelden worden aparte paragrafen gewijd aan de toelichting over het besluit en de verwerking hiervan in de begroting.)

Voor de komende jaren wordt op basis van de reguliere begroting verwacht dat geen aanvullende middelen (naast loon- en prijsbijstelling) vanuit de deelnemers beschikbaar hoeven te worden gesteld voor het uitvoeren van de reguliere werkzaamheden. Het nieuwe beleid ten aanzien van het aansluiten van de zorgdragers op het e-Depot van HFA/NA zal, samen met het door het Convent ontwikkelde kostenmodel, op 25 juni 2018 in de bestuursvergadering geagendeerd worden.

Beleidswijzigingen of beleidsintensiveringen zullen in beginsel budgettair neutraal worden uitgevoerd door herprioritering van middelen, het effectiever en efficiënter organiseren van bestaande taken en het realiseren van synergie.

Tot slot worden de bij het uitwerken van de Programmabegroting 2019 – 2022 gehanteerde uitgangspunten weergegeven.

4.2 Indexering

Loonontwikkelingen

Om zo dicht mogelijk aan te sluiten bij de systematiek van het rijk zijn in de Programmabegroting 2019 – 2022 voor de loonaanpassing de cao-wijzigingen uit 2018 als uitgangspunt gehanteerd. Op basis van de loonsommen 2018 zijn de salarissen voor 2019 met 1% omhoog gegaan.

Om bij langdurige ziekte of andere uitval van medewerkers op cruciale posities snel en flexibel te kunnen reageren, is een reserve noodzakelijk. In de bestuursvergadering van 11 april 2018 is besloten dat dit risico afgedekt kan worden met de gevormde algemene reserve.

Prijsaanpassingen

Voor prijsaanpassingen wordt uitgegaan van het cijfer van het Centraal Planbureau (CPB). In het bijzonder wordt de prijsontwikkeling van het Bruto Binnenlands Product gehanteerd. Op basis van het CPB is een prijsstijging toegepast van 1%.

Bijdragen

HFA gaat uit van een indexering van de bijdragen voor 2019 van 1%.

Vernieuwing BBV

In het kader van de vernieuwing van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten is op 15 mei 2015 een wijziging van het BBV vastgesteld.

Hierdoor moeten gemeenten met ingang van de begroting 2017 de overhead centraal begroten en verantwoorden in de begroting en jaarstukken. Met als doel: beter inzicht in overhead en betere sturingsmogelijkheden.

Dit betekent dat de kosten van de overhead niet meer verdeeld worden over de programma's, maar centraal in een nieuw in te richten programma Bedrijfsvoering verantwoord dienen te worden.

Voor een verdere precisering is de nadere toelichting in de notitie Overhead van de Commissie BBV van juli 2016 in programmabegroting 2019 van HFA toegepast in programma 1 "Bedrijfsvoering".

4.3 Uitgangspunten Programmabegroting 2019 -2022

Hieronder worden de technische uitgangspunten weergegeven die door HFA gehanteerd zijn bij het samenstellen van de programmabegroting 2019-2022:

1. Voor de loonaanpassing worden de cao-wijzigingen als uitgangspunt genomen. Voor de prijsaanpassing wordt uitgegaan van de cijfers van het CPB.
2. De salariskosten zijn begroot conform de inschaling van de betrokken medewerkers.

4.4 Besluit Bestuur HFA 11 april 2018 inzet suppletiegelden

In de extra bestuursvergadering van 11 april 2018 is gesproken over de inzet van het Eigen Vermogen (voorgekomen uit het batig saldo 2017 ad € 129.055) en de “Nog niet benutte suppletie partners GR 2017” ad € 811.632. Besloten is om de in de tabel hieronder genoemde projecten doorgang te laten vinden met de de daarbij aangewezen financiële middelen. Daarbij is ook een besluit genomen over de financiering van deze projecten uit het Eigen Vermogen en de toedeling van de suppletiegelden.

Samenvattend is afgesproken is dat:

1. De Algemene Reserve van € 86.385 (conform bestuursbesluit 19 maart 2018) te verlagen naar € 50.000.
2. Het restant, ad € 36.385 toe te voegen aan een nieuw te vormen reserve t.b.v. de diverse projecten om HFA verder op te zetten.
3. Van de suppletiegelden, ad € 811.632, er € 517.100 terugbetaald wordt aan de Provincie Flevoland.
4. De overige partners het restant suppletiegelden ter beschikking stellen aan HFA, waarbij het bedrag van de gemeente Urk van € 350,- wordt teruggebracht naar € 0.00.
5. De Provincie Flevoland zich zal inspannen om middelen ter hoogte van € 55.000 beschikbaar zal stellen t.b.v. het project Collectie Beheersysteem (CBS).

Voor het volledige besluit wordt hier verwezen naar het bestuursverslag HFA van 11 april 2018, dat zal worden vastgesteld in de bestuursvergadering van 25 juni 2018.

Hieronder is een opsomming opgenomen van de projecten, de bedragen en de financiering.

Samenvatting taken/projecten HFA toegewezen budget en financiering conform bestuursbesluit 11 april 2018		
Prioritering taken/projecten HFA		
Oude zaken NLE		
1.1 Afhandeling CAO verhoging voormalig personeel	€ 10.000	
1.2 Afsluiten Metamorfoze-project	€ 11.000	
1.3 Restauratie en digitalisering filmcollectie	€ 75.000	
		€ 96.000
Opstarten organisatie		
2.1 Bouw nieuwe website	€ 10.000	
2.2 Ontwikkeling en implementatie huisstijl	€ 10.000	
2.3 Ontwerp en implementatie ICT	€ 125.000	
2.4 Ontwerp en implementatie Financiën	€ 30.000	
2.5 Project E-depot	€ 22.456	
2.6 CBS	€ 55.000	
		€ 252.456
Nieuwe taken		
3.1 Digitalisering meest geraadpleegde bronnen	€ 65.000	
3.2 Opleidingen	€ 14.000	
3.3 Bewerken voormalig NLE-Archief	€ 0	
		€ 79.000
Afronding		€ 1.131
Telling		€ 428.587
Financiering taken/projecten HFA		
Nog niet benutte suppletie partners GR 2017		€ 811.632
Terugbetaling Provincie Flevoland		€ 517.100
Restant suppletie		€ 294.532
Herbestemming Eigen Vermogen tbv projecten		€ 79.055
Beschikbaar bij HFA		€ 373.587
Inspanning beschikbaarstellen door Provincie Flevoland voor 2.6 CBS		€ 55.000
Telling		€ 428.587

Er wordt op deze wijze € 428.587 (inclusief een afronding) ter beschikking gesteld aan HFA. Dit zal in de periode 2018 tot en met 2020 besteed worden.

In 2018 zullen de gemaakte afspraken verwerkt worden via de 1^e Berap 2018 en de nog op te stellen Nota Reserves en Voorzieningen. Dan zal er een bestemmingsreserve worden voorgesteld waarin bovengenoemde bedrag van € 373.587 zichtbaar zal worden. Met deze bestemmingsreserve is alvast verder gerekend in deze Programmabegroting 2019-2022.

In hoofdstuk 6 – Financiële begroting wordt de verwerking in de begroting verder toegelicht. De projecten worden inhoudelijk in de volgende paragrafen toegelicht.

5. Beleidsbegroting: programmabegroting

5.1 Programma I - Bedrijfsvoering

5.1.1 Programmadoel: Wat willen we bereiken?

Het programma Bedrijfsvoering is ondersteunend aan programma 2: Archivering. 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. Om dit mogelijk te maken zijn de krachten gebundeld met Het Utrechts Archief (HUA).

5.1.2 Beoogde maatschappelijke effecten

Het programma Bedrijfsvoering ondersteunt programma 2 van HFA en 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.

5.1.3 Effectenindicatoren

Voldoen aan de verplichtingen zoals vastgelegd in de GR, de samenwerkingsovereenkomst HUA-HFA en de Archiefwet.

Het programma is ondersteunend aan de effecten van het andere programma.

5.1.4 Wat gaan we daarvoor doen?

Projecten in het programma Bedrijfsvoering

De volgende projecten staan op de projectagenda voor de periode 2019 en verder:

Reguliere werkzaamheden

In 2017- april 2018 werden op ad hoc basis ICT diensten ingehuurd. In 2017 is door Pro-Act een Plan van Aanpak opgesteld voor het inrichten van een ICT infrastructuur. Om een duurzame en efficiënte IT-omgeving te maken moest allereerst de verzameling fysieke en technische voorzieningen die nodig zijn in kaart worden gebracht en waar nodig aangeschaft. Dit Plan van Aanpak wordt in Q1 en Q 2 van 2018 uitgevoerd. In Q2 van 2018 wordt een systeem/functioneel beheerder aangesteld die de reguliere werkzaamheden op dagelijkse basis uitvoert. In 2019 zal er geëvalueerd worden.

Projecten

Proj.nr. 1 Inrichting ICT

In 2018 vindt de implementatie van de nieuwe ICT- omgeving plaats. Het Plan van Aanpak van Pro-Act is hierin leidend. Een externe partij, Avance ICT Groep Nederland, is aangetrokken voor de implementatie en projectleiding. Voor de nieuwe kantooromgeving geldt dat HFA als zelfstandig organisatie in het huidige pand opereert. Data van de ‘oude’ organisatie is verdeeld tussen HFA en Batavialand, waarbij de data en bedrijfsprocessen van HFA in het nieuwe netwerk zijn opgenomen. 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 zijn ingericht en worden beheerd door de systeem/functioneel beheerder van HFA, met mogelijkheden tot overleg met de ICT-afdeling van HUA en met Avance ICT Groep Nederland als achterwacht.

In de nieuwe (server-)inrichting van HFA blijft een directe en cruciale afhankelijkheid bestaan rondom de internettoegang via Batavialand. Los van de technische aspecten zijn er van overheidswege richtlijnen (BIR:2012) beschikbaar waaraan HFA moet voldoen om de veilige en consistente aanlevering naar bijvoorbeeld eDepot (/MAIS-Flexis) te kunnen waarborgen.

Het opnieuw inrichten van een efficiënte ICT-organisatie voor financiën, de kantoorautomatisering, het treffen van voorbereidingen voor de projecten e-Depot, CBS en nieuwe website, en de implementatie van (nieuwe) wet- en regelgeving is een eenmalige slag die 2018 moet worden geslagen en een grote weerslag op de werkzaamheden van 2019-2022 gaat hebben. De kosten voor de ICT-inrichting vallen onder Opstartkosten HFA en kunnen uit de bestemmingsreserve betaald worden.

Planning	2018 – 2022
Regulier budget	€ 6.600 per jaar, verder uitwerking nodig
Financiële impuls inrichten nieuwe organisatie	2018 € 125.000

Inrichten financiële administratie conform BBV en wet- en regelgeving

Reguliere werkzaamheden

HFA huurt op detacheringsbasis expertise in om facturering en salariering af te handelen. Op dagelijkse basis brengt HFA zo structuur aan in contractbeheer.

Projecten

Proj.nr. 2 Inrichten financiële administratie conform BBV wet- en regelgeving

Bij het inrichten van de financiële administratie trekt Het Flevolands Archief op met Het Utrechts Archief. Het inrichten van de financiële administratie omvat:

1. Opstellen van de benodigde verordeningen conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Hierbij dienen de implicaties van de wet Vennootschapsbelasting Overheid (VPB), het BTW compensatiefonds, de wet Markt en Overheid en de Wet Datalekken te zijn geëxpliciteerd.
2. Opstellen van de verplichte nota's Reserves en Voorzieningen, Investerings- en Afschrijvingsbeleid, Weerstandsvermogen en Risicomanagement
3. Opstellen van de meerjaren programmabegroting en de personeelsbegroting.
4. Inrichten van de boekhouding. Dit loopt mee met de plannen van Het Utrechts Archief.

Dit project wordt in 2018 afgerond en zal in de komende jaren verder uitgebouwd worden op deze basis.

Planning	Zwaartepunt 2018
Regulier budget	€ 47.500 per jaar personeels- en accountantskosten, verdere uitwerking nodig
Financiële impuls inrichten nieuwe organisatie	2018 € 30.000

HRM

Reguliere werkzaamheden

Opzetten en uitvoeren van het personeelsbeleid, d.w.z. alle werkzaamheden die bij in-, door- en uitstroom van personeel aan de orde komen. Deze personeelsinstrumenten staan uitgewerkt in de rechtspositieregeling. De rechtspositieregelingen worden gevolgd en veranderingen worden doorgevoerd. Daarnaast behoren de advisering aan directeur en MT en vraagbaak zijn voor medewerkers tot reguliere taken. Ook de begeleiding van de vrijwilligers wordt onderdeel van HRM.

Projecten

Proj.nr. 3 Inrichten HRM

Bij het opzetten van het personeelsbeleid zullen een aantal onderdelen projectmatig worden opgepakt.

1. Een personeelshandboek 'light' waarin kort de rechtspositionele artikelen worden opgesomd en uitgelegd
2. Beoordelingscyclus
3. Personeels- & Salarisadministratie
4. Functiewaardering
5. Gezondheidsbeleid
6. Medezeggenschap
7. Arbo

Planning	Doorlopend
Regulier budget	€ 16.000 per jaar personeelskosten, verdere uitwerking nodig

Proj. Nr. 4 Opleidingsplan

Om goed te kunnen inspelen op nieuwe technologieën en klantwensen, investeert HFA via een opleidingsplan in de lerende organisatie. Dit is ondersteunend aan projecten 9, 10 en 11 uit programma 2. Voor deze beleidsperiode zullen nog vast te stellen vaardigheden en competenties die hiermee in verband staan worden getraind. De vaststelling is in Q2 2018 voltooid en de trainingen en bijstellingen zullen plaatsvinden waar nodig.

Er is een dringende behoefte aan intensivering voor het realiseren van kennis, gedrag en vaardigheden vanwege nieuwe toekomstplannen HFA. Omdat er haast geboden is en achterstanden in kennis en vaardigheden snel moeten worden ingelopen, is meer budget nodig dan in het reguliere budget beschikbaar is.

Planning	2018 en verder
Regulier budget	€ 4.000
Financiële impuls inrichten nieuwe organisatie	2018-2020 € 14.000

Proj. Nr. 5 Implementatie projectmatig werken

Het opzetten van een projectmethode naar voorbeeld van de projectmethode die bij Het Utrechts Archief is ingevoerd. Medewerkers zijn hier in 2018 opgeleid. Daarnaast zullen vanaf 2018 de werkprocessen verder worden ingericht / doorontwikkeld.

Planning	2018 en verder
Regulier budget	verdere uitwerking nodig

Communicatie

Proj. Nr. 6 Opzet en ontwikkeling huisstijl en logo

In 2017 is een algemeen communicatieplan voor Het Flevolands Archief opgesteld. Op basis van dit plan heeft HFA in 2018 met Studio Tekens de huisstijl opgezet. Deze huisstijl wordt in 2018 toegepast op verschillende dragers en wordt doorgevoerd in de website. In 2019 wordt de huisstijl waar nodig verder doorgevoerd en toegepast op nieuwe dragers.

Het betreft een eenmalige slag richting de juiste uitingen rondom het creëren van naamsbekendheid, herkenbaarheid, het bereiken van een breed publiek. De kosten voor de bouw van een nieuwe website vallen onder Opstartkosten HFA waarvoor de bestemmingsreserve gebruikt kan worden.

Planning	2018 en 2019
Regulier budget	verdere uitwerking nodig
Financiële impuls inrichten nieuwe organisatie	2018 € 10.000

5.1.5 Termijnagenda

Activiteit	2018	2019	2020	2021	2022
Herinrichting ICT					
Doorontwikkeling/ beheer ICT					
Inrichten financiële administratie conform BBV en wet- en regelgeving					
Doorontwikkeling/ beheer financiële administratie					
Vormgeven en uitvoeren Personeelsbeheer					
Opleidingsplan					
Implementatie projectmatig en digitaal werken					
Opzet en ontwikkeling huisstijl en Logo					
Toepassing huisstijl en logo op diverse dragers					

5.1.6 Wat mag het kosten?

Programma 1	Bedrijfsvoering					
Omschrijving	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Saldo lasten	443.338	445.614	470.072	478.481	465.310	465.310
Saldo baten	854.459	862.917	879.588	879.588	862.917	862.917
Saldo	411.121	417.302	409.516	401.107	397.607	397.607
Toevoegingen aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves			3.500	3.500	0	
Saldo Programma 1	411.121	417.302	413.016	404.607	397.607	397.607

De onttrekking aan de reserves betreft de benodigde financiële impuls voor het wegwerken van achterstanden.

Toelichting:

Betreft een raming van kosten voor o.a. personeelskosten en benodigde overige middelen voor dit 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

De HFA-organisatie is op dit moment als volgt opgebouwd:

Directeur gedetacheerd vanuit HUA:	0,2 fte
Locatiemanager:	0,9 fte
Archivaris:	1,0 fte
Medewerkers informatievoorziening:	1,8 fte
Medewerker publiek:	0,7 fte
Functioneel beheerder :	0,9 fte
Hoofd P&P vanuit HUA:	0,05 fte
Hoofd Inspectie en Collectiebeheer vanuit HUA:	0,1 fte
Hoofd Bedrijfsvoering vanuit HUA:	0,1 fte
P&O Adviseur vanuit HUA:	0,1 fte
Managementassistent vanuit HUA:	0,2 fte
Administratieve Ondersteuning Fin/HRM vanuit HUA:	0,4 fte
Implementatiemanager vanuit HUA:	0,2 fte
Totaal	6,65 fte

Op 1 januari 2018 waren er 13 vrijwilligers bij Het Flevolands Archief. Er worden wekelijks korte overleggen ingepland en maandelijks personeelsbijeenkomsten georganiseerd, waarbij het personeel door de directeur en het MT worden bijgepraat over het reilen en zeilen van HFA en waar kennisdeling centraal staat. Daarnaast vinden jaarlijks beoordelingsgesprekken plaats en worden afspraken met medewerkers gemaakt over de opleiding en competentieontwikkeling.

5.1.8 Maatschappelijke verantwoordelijkheid

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

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.

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 externe accountant voert op gezette tijden controles uit.

5.1.11 BTW

HFA is voor een deel van zijn activiteiten geen ondernemer voor de Omzetbelasting. Voor bijdragen van het rijk is de vrijstelling van artikel 11-1-u Wet OB van toepassing.

5.1.12 Vennootschapsbelasting

De belastingpositie vennootschapsbelasting van de RHC's is nog onderwerp van gesprek in het overleg met de Belastingdienst en het ministerie van Financiën.

5.1.13 Duurzaamheid

HFA is een organisatie die zichtbaar wil zijn in de maatschappij. Er worden vanuit deze voorbeeldfunctie eisen gesteld aan duurzaamheid op het gebied van klimaat en energie, innovatie en materialen en consumenten. Deze drie pijlers komen terug in het inkoopbeleid van HFA. Daarnaast zal HFA zich ook bij andere onderdelen binnen de bedrijfsvoering richten op duurzaamheid.

5.1.14 Automatisering

In 2018 vindt de implementatie van de nieuwe ICT- omgeving plaats. Het Plan van Aanpak van Pro-Act is hierin leidend. Een externe partij, Avance ICT Groep Nederland, is aangetrokken voor de implementatie en projectleiding. Voor de nieuwe kantooromgeving geldt dat HFA als zelfstandig organisatie in het huidige pand opereert. Data van de 'oude' organisatie is verdeeld tussen HFA en Batavialand, waarbij de data en bedrijfsprocessen van HFA in het nieuwe netwerk zijn opgenomen. Een supportsysteem met ondersteuning op de (interne of externe) werkplek, het oplossen van storingen, ondersteuning van e-mail en kantoor-software, 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 zijn ingericht en worden beheerd door de systeem/functioneel beheerder van HFA, met mogelijkheden tot overleg met de ICT-afdeling van HUA en met Avance ICT Groep Nederland als achterwacht tot .

In de nieuwe (server-)inrichting voor HFA blijft een directe en cruciale afhankelijkheid bestaan rondom de internettoegang via Batavialand. Los van de technische aspecten zijn er van overheidswege richtlijnen (BIR:2012) beschikbaar waaraan HFA moet voldoen om de veilige en consistente aanlevering naar bijvoorbeeld eDepot (/MAIS-Flexis) te kunnen waarborgen.

Het opnieuw inrichten van een efficiënte ICT-organisatie voor financiën, de kantoorautomatisering, het treffen van voorbereidingen voor de projecten e-Depot, CBS en nieuwe website, en de implementatie van (nieuwe) wet- en regelgeving is een eenmalige slag die 2018 moet worden geslagen en een grote weerslag op de werkzaamheden van 2019-2022 gaat hebben. De kosten voor de ICT-inrichting vallen onder Opstartkosten HFA en kunnen niet uit de reguliere begroting van HFA worden gefinancierd.

5.1.15 Investerings- en afschrijvingsoverzicht 2019 - 2022

De Nota Investerings- en afschrijvingsbeleid moet nog opgesteld worden.

5.2 Programma II - Archivering

5.2.1 Programmadoel: Wat willen we bereiken?

Het Flevolands Archief is een professionele beheerder van informatie waarbij duurzaamheid, toegankelijkheid en betrouwbaarheid kernwaarden zijn. Het takenpakket van Het Flevolands Archief wordt bepaald door de Archiefwet 1995 en de daaraan gerelateerde regelgeving. Ook de principes van de 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-Depot 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.

5.2.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Projecten in het programma 'Archivering'

De volgende projecten staan in de projectagenda voor de periode t/m 2022:

Beheer

Het oude NLE-archief is verspreid over het pand en niet eenduidig bijgehouden. Als juridisch opvolger is HFA verantwoordelijk voor dit archief. HFA zal de bewerking projectmatig aanpakken in 2018-2019; voor het materiaal beheer zijn eenmalige kosten te verwachten van ca. €10.000. Hiervoor zal binnen de begroting naar een oplossing worden gezocht.

Planning	2018 - 2019
Regulier budget	-
Wenselijk, kan anders worden opgelost	€ 0

Beheer papieren archief

Reguliere werkzaamheden

Op dagelijkse basis houdt Het Flevolands archief zich bezig met beheer en behoud van papieren overheids- en particuliere archieven. Naast controle van vernietigingslijsten en ontvangst van collecties, hebben we een taak in preventie, conservering en restauratie. In 2018 is de preventie en conservering nader bekeken en waar nodig geïntensiveerd.

Een onderdeel van het beheer van archiefbescheiden is het conserveren en restaureren ervan. Het materieel beheer vormt een belangrijk onderdeel van de actieve conservering. Anno 2016 bevonden zich in de depots een aanzienlijke hoeveelheid archieven en collecties waarop nog geen materieel beheer is toegepast of welke aan vervanging toe zijn. De door HFA beheerde archieven en collecties worden in de periode 2018-2021 voorzien van de vereiste verpakkingsmaterialen (materieel beheer), feitelijk een inhaalslag. Daarnaast wordt onderzoek gedaan naar de mogelijkheden voor de plaatsing van een koudeberging c.q. heropleving van de bestaande koudeberging. In samenspraak met Batavialand en de provincie wordt begin 2018 een sleutelplan opgesteld. Ook wordt een calamiteitenplan archieven opgesteld.

Projecten

Proj. Nr.7 Intensivering Archieftoezicht

HFA intensificeert in 2018 het toezicht op het beheer van de niet overgebrachte archieven van de lagere overheden te intensiveren. Door het archieftoezicht te intensiveren snijdt het mes aan twee kanten. Enerzijds ontstaat er een meer inhoudelijke inzicht in het archiefbeheer, waardoor het archiefbeheer bij de lagere overheden wordt verbeterd en de lagere overheden zich meer aan de archiefwettelijke vereisten houden.

Planning	2018 en verder
Regulier budget	verdere uitwerking nodig

Anderzijds ontstaat er een synergie met andere projecten van HFA, zoals het eDepot. Bijvoorbeeld: Door het in kaart brengen van het informatielandschap van een gemeente kan er straks beter worden bepaald welke werkzaamheden nog moeten worden gedaan om digitale archiefbescheiden over te brengen naar een eDepot.

Proj. Nr. 8 Overbrengen Overheidsarchieven

Art. 12 lid 1 Archiefwet 1995 stelt dat de overheden hun archiefbescheiden die daarvoor in aanmerkingen komen overbrengen naar de archiefbewaarplaats als deze ouder zijn dan twintig jaar. Deze overbrenging geschiedt in de regel in blokken van tien jaar. In 2018 hebbende gemeente Urk en het Waterschap Zuiderzeeland archief overgebracht, in de

komende jaren zijn andere overbrengingen ook mogelijk. Vóór de overbrenging moet aandacht worden besteedt aan de openbaarheid van de archieven, waarbij de archivaris adviseert. Na daadwerkelijke overbrenging moet de toegang en de openbaarheidbepalingen worden opgenomen in het collectiebeheersysteem, waarna het archief beschikbaar komt voor het brede publiek.

Planning	2018 en verder
Regulier budget	verdere uitwerking nodig

Beheer digitaal archief

Reguliere werkzaamheden

Het beheren van digitaal archief is een nieuwe taak voor HFA. Bij het optuigen van de voorzieningen die nodig zijn voor de uitvoering van deze taak werkt HFA samen met Het Utrechts Archief. Daarbij maakt HFA net als HUA gebruik van de landelijke infrastructuur voor duurzaam digitaal beheer, zoals die wordt ontwikkeld door het Nationaal Archief en de RHC's.

Begin 2018 heeft overleg met Metamorfoze plaats gevonden over de afsluiting van het Metamorfozeproject 'Rijksdienst ter Uitvoering van de Zuiderzeesteunwet, uitvoeringsdossiers', dat door NLE is uitgevoerd. Vanwege een onvolledige eindrapportage heeft bureau Metamorfoze op 5 maart 2018 meegedeeld de laatste tranche subsidie van € 11.044 niet uit te keren. Deze kosten vallen onder het nakomen van financiële verplichtingen van NLE.

Planning	Afgerond, financiële afhandeling 2018
Financiële impuls Oude zaken NLE	€ 11.000

Projecten

In 2018 staat centraal de opgave om de twee belangrijkste voorzieningen te implementeren: het e-Depot en de Collectie Beheersysteem (CBS). De eerste omgeving is bedoeld voor het duurzaam beheer van digitale informatieobjecten, de tweede voor het beheer van de bijbehorende (inhoudelijke) metadata, die nodig zijn om de toegang voor het publiek te faciliteren. Beide voorzieningen worden als service afgenomen van het NA.

De aansluiting op beide voorzieningen maakt de weg vrij voor het verkennen van de aansluiting van de verschillende aan HFA verbonden overheden in 2019. Met elk van hen zal een pilot worden uitgevoerd als eerste stap op weg naar een aansluiting op reguliere basis. Het aansluitproces en de daarop volgende pilots zal worden uitgevoerd door een nieuw in te richten team e-Depot, waarin medewerkers van HFA en HUA gezamenlijk optrekken en periodiek overleg voeren. Zij doen dat in nauwe samenwerking met de serviceorganisatie van het NA. Q2 2018 wordt door dit team een plan uitgewerkt als onderlegger voor de verschillende deelprojecten die in 2019 starten.

Proj. Nr. 9 Aansluiting e-Depot

HFA beschikt nog niet over een digitaal depot en beheert nog vrijwel geen digitaal geboren overheidsarchieven. HFA sluit als RHC aan op de nationale infrastructuur voor duurzaam beheer van digitale archieven, het e-Depot van het Nationaal Archief en de RHC's. Concreet betekent dit dat binnen deze voorziening een eigen digitale beheeromgeving voor HFA is gerealiseerd waarin de digitale archieven van de GR-deelnemers na overbrenging worden beheerd. Tegelijk wordt bij HFA een eigen beheerorganisatie ingericht. Eind 2018 is de aansluiting operationeel.

Voor het opvangen van de extra organisatiekosten voor de implementatie van het e-depot, voor zover niet gedekt vanuit de DTR-gelden, zoals tijdelijk personeel (zie ook project nr. 10), het in kaart brengen van de architectuur en inrichten digitaal atelier, is een financiële impuls nodig. In juni 2018 zal een projectplan/business case worden opgesteld waarin het kostenmodel voor de structurele financiering van het e-depot door de zorgdragers, dat recentelijk is vastgesteld door het Convent (het samenwerkingsverband van de RHC's en het Nationaal Archief) wordt verwerkt.

Planning	2018 -2020
Regulier budget	-
Financiële impuls inrichten nieuwe organisatie	€ 22.456,-

Proj. Nr 10 Pilot e-Depot provincie

De provincie heeft eerder bij herhaling aangegeven vaart te willen maken met de aansluiting op het e-Depot. De aansluiting van een archiefsysteem bij de provincie op het e-Depot zal daarom als eerste worden verkend. Hiertoe zal een projectgroep worden gevormd met medewerkers uit het e-Depotteam van HFA en specialisten van Informatiebeheer bij de provincie. Nadere specificatie van de aandachtspunten voor deze pilot zullen in het voorjaar samen met de provincie worden opgesteld. Na de oplevering van de beheeromgeving van HFA in het e-Depot zal uitvoeringsfase van het project van start gaan. Voor het leiden van deze pilot (en de andere, in 2019 uit te voeren pilots) zal een externe projectleider worden aangetrokken. Zie onder project nr. 9.

Proj. Nr. 11 CBS : IV-3

HFA heeft in 2016 besloten de collectiedata uit Atlantis te converteren naar Mais Flexis. Daarmee is de eerste stap gezet richting aansluiten op het Collectie Beheersysteem (CBS), een speciale instantie van Mais Flexis (MF) bij het NA. Eind 2017 was het grootste deel van de records uit Atlantis geconverteerd naar MF. HFA maakte tijdelijk gebruik van de SAAS-oplossing waarbij alle metadata en zichtexemplaren bij leverancier De Ree in Groningen staan. Als alle metadata in MF staan en de objecten gekoppeld en online zichtbaar zijn, start de tweede deel van deze eerste fase, het verbeteren van het collectiebeheer: het vormen van beleid en een integrale aanpak van collecties (vanaf Q3 2018).

Tweede fase van dit traject is de verhuizing van alle data en metadata naar het NA: de metadata naar het CBS, de objecten (images) naar het e-Depot, dan wel eerst naar een NAS bij het NA. Start van dit project is in Q3-Q4 van 2018. Ter voorbereiding van deze verhuizing dient HFA een IST-SOLL-architectuurplaat aan te leveren bij het NA, BIR-compliant te zijn en de technische infra op orde te hebben.

Voor het opvangen van de extra organisatiekosten voor de aansluiting op het CBS, zoals het aantrekken van een projectmedewerker, conversie en verbetering van aanvullende databestanden, is een financiële impuls nodig. Hiervoor zal een projectaanvraag bij de Provincie Flevoland gedaan worden.

Planning	2018 - 2020
Regulier budget	
Financiële impuls inrichten nieuwe organisatie	€ 55.000

Proj.nr. 12 en 13 Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal

HFA zet in op het ontwikkelen van digitale dienstverlening in 2019-2022. Daarmee maakt HFA de geschiedenis van Flevoland voor iedereen digitaal toegankelijk.

Dit doet HFA door in 2018 een nieuwe website te implementeren en servicenormen in gebruik te nemen voor klantvragen via e-mail, telefoon en social media.

De website is het startpunt voor ieder die historisch onderzoek wil doen naar de provincie Flevoland. De nieuwe website geeft informatie over het doen van archiefonderzoek; historische informatie over Flevoland; en biedt toegang tot de beeldcollectie, bibliotheek en de archieven via een zoekmachine.

Naast de website worden sociale media ingezet om het publieksbereik van HFA te vergroten; de collectie onder de aandacht te brengen van een breder publiek; en interactie aan te kunnen gaan via de digitale kanalen.

De kosten voor de bouw van een website voor HFA vallen onder Opstartkosten HFA waarvoor de bestemmingsreserve aangewend kan worden.

Nieuwe Website

Planning	2018
Regulier budget	verdere uitwerking nodig
Financiële impuls inrichten nieuwe organisatie	€ 10.000

Digitalisering meest geraadpleegde bronnen

Planning	2018 - 2020
Regulier budget	verdere uitwerking nodig
Noodzakelijk voor de uitvoering van de nieuwe taken (digitaal beheer/e-depot en digitale toegankelijkheid)	€ 65.000

Proj.nr. 14 Opstellen, vaststellen en implementatie AVG

In 2018 is het AVG-beleid opgesteld en hierin is gelijk opgetrokken met Het Utrechts Archief. Een functionaris is benoemd en een register is opgesteld. In 2019 wordt hierin doorontwikkeld.

Planning	Doorlopend
Regulier budget	verdere uitwerking nodig
Financiële impuls inrichten nieuwe organisatie	Binnen lopend budget

Proj.Nr. 15 DTR3 digitalisering

Het Rijk is voornemens om 10 % van de rijkscollectie, welke berusten in de rijksarchiefbewaarplaatsen te digitaliseren. Dit om zo een betere ontsluiting en gebruik van de collectie te betrachten. Sinds 2015 wordt er jaarlijks 50 m. aan archiefbescheiden gedigitaliseerd. Voor 2018 werd in het totaal 172 m. aan archief van de Rijksdienst voor de IJsselmeerpolders gedigitaliseerd door het Rijk. (collectie 726, totale omvang collectie 220 m.). Na digitalisering worden scans van de archiefbescheiden gekoppeld aan de inventarisbeschrijvingen in het Collectiebeheersysteem en beschikbaar gesteld aan het brede publiek. Ook in 2019 en de jaren erna digitaliseren we jaarlijks 50 m. aan archiefbescheiden. Het Rijk bepaalt de uiteindelijke voortgang in termijn van dit project. De digitalisering wordt rechtstreeks gefinancierd vanuit de DTR-gelden van het rijk.

Proj.Nr. 16 Acquisitieplan Particuliere archieven

Het vaststellen van een acquisitiebeleid voor Het Flevolands Archief in een acquisitieplan. Hiermee kunnen schenkingen goed beoordeeld worden en ook gericht particuliere archieven worden benaderd om aan de collectie toe te voegen.

Planning	Doorlopend
Regulier budget	verdere uitwerking nodig

Proj. Nr. 17 Filmcollectie

Het grootste deel van de filmcollectie van HFA bestaat uit films van de Rijksdienst voor de IJsselmeerpolders (RIJP), ca. 1250 film- en geluidsbanden. Dit is een unieke collectie met films over alle werkzaamheden van de RIJP. De collectie is in slechte staat en hier zal met voorrang restauratie en digitalisering op moeten plaatsvinden om verval van de collectie te voorkomen. Dit project heeft als doel om deze filmcollectie op juiste wijze te verpakken en basaal te beschrijven. Vervolgens te digitaliseren waarna uitgebreidere beschrijving mogelijk is. Binnen dit project bekijken we ook de mogelijkheden rondom de Koude berging. De kosten voor dit project vallen onder Wegwerken achterstanden, en kunnen betaald worden uit de bestemmingsreserve.

Planning	2018 - 2019
Regulier budget	verdere uitwerking nodig
Financiële impuls Oude zaken NLE	€ 75.000

Proj. Nr. 18 – Bewerken voormalig NLE-archief

Het oude NLE-archief is verspreid over het pand en niet eenduidig bijgehouden. Als juridisch opvolger is HFA verantwoordelijk voor dit archief. HFA zal de bewerking projectmatig aanpakken; voor het materiaal beheer zijn eenmalige kosten te verwachten van ca. €10.000. Hiervoor zal binnen de begroting naar een oplossing worden gezocht.
Periode: 2018-2019

Planning	2018 - 2019
Regulier budget	verdere uitwerking nodig
Financiële impuls inrichten nieuwe organisatie	€ 0

5.2.3 Termijnagenda

Activiteit	2018	2019	2020	2021	2022
Aansluiting E-depot					
Pilots E-depot					
CBS : IV-3					
Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal					
Intensivering Archieftoezicht					
Overbrengen Overheidsarchieven					
Preventie en conservering – Koude Berging					
DTR3 digitalisering.					
Acquisitieplan op basis van nog op te stellen toekomstgericht Acquisitiebeleid					
Filmcollectie					
Bewerken voormalig NLE-archief					
AVG-beleid					

5.2.4 Wat mag het kosten?

Programma 2	Archivering					
Omschrijving	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Saldo lasten	522.371	528.555	608.650	420.359	397.859	397.859
Saldo baten	111.250	111.253	274.134	26.253	253	253
Saldo	-411.121	-417.302	-334.516	-394.107	-397.607	-397.607
Toevoegingen aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves			71.500	3.500	0	
Saldo Programma 2	-411.121	-417.302	-263.016	-390.607	-397.607	-397.607

De onttrekking aan de reserves betreft de benodigde financiële impuls voor het wegwerken van achterstanden en nieuwe taken.

Toelichting:

Betreft een raming van kosten voor o.a. personeelskosten en benodigde overige middelen voor dit 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.

5.2.5 Vastgesteld beleid

- Organisatie- en Implementatieplan Het Flevolands Archief 2017-2019, 2016
- Het Flevolands Archief Beleidsplan 2017
- Detacherings- en samenwerkingsovereenkomst HUA- HFA
- Jaarplan 2018

Beleidsbegroting: verplichte paragrafen

Het betreft hier de volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte paragrafen. In deze begroting zijn alleen de paragrafen opgenomen die relevant zijn voor HFA. Alleen de paragrafen Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Onderhoud Kapitaalgoederen, Verbonden Partijen en Financiering zijn voor HFA in 2018 verplicht. De paragrafen Lokale Heffingen, Grondbeleid en Bedrijfsvoering (is opgenomen in programma 2 “Overhead”) komen daarom in deze begroting niet voor.

5.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

5.3.1 Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

Allereerst de vraag wat een ‘risico’ is. Een risico is 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 worden afgedekt door maatregelen als het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle. Regelmatig zal in tussentijdse bestuurlijke rapportages worden gerapporteerd over de stand van zaken van de risico’s. Daarbij wordt besproken of beheersmaatregelen zijn uitgevoerd en of die het gewenste effect hebben. Dat moment van bespreken wordt ook gebruikt om nieuwe risico’s in beeld te brengen en/of aanvullende beheersmaatregelen te treffen.

5.3.2 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 Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten geeft aan dat het weerstandsvermogen (= capaciteit) bestaat uit:

- de algemene reserve
- de stille reserves
- de post voor onvoorziene uitgaven
- de onbenutte belastingcapaciteit

HFA heeft op dit moment een algemene reserve van € 50.000, daarmee komt de weerstandscapaciteit op 50.000. (Na verwerking van de bestuursbesluiten van 19 maart 2018 en 11 april 2018.)

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

Volgens de nieuwe gemeenschappelijke regeling HFA, die in 2017 in werking is getreden, wordt vermeld dat de algemene reserve van HFA maximaal 10% van de gezamenlijke

bijdragen van het Rijk en de gemeenten van dat jaar mag bedragen. HFA heeft nog geen nota “Reserves en Voorzieningen” opgesteld.

5.3.3 Risico-inventarisatie

Voor de bekostiging van de uitvoering van zijn 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.

Deze bijdragen zijn opgenomen in de financiële bijlage bij de nieuwe GR die in 2017 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:

Het 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%

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

Gebeurtenis / risico	Oorzaak	Gevolg	Financieel effect	Kans	Benodigde weerstands-capaciteit
Structurele financiering opname archieven aangesloten gemeenten, Provincie en waterschap in het gezamenlijk e-Depot NA en RHC's	Vanaf 2017 draagt OCW de structurele kosten voor het e-Depot en de opname van de rijksarchieven. Voor de structurele kosten van het Rijk geldt dat deze bijdrage eind 2019 wordt geëvalueerd en dat dan nieuwe afspraken worden gemaakt vanaf 2020. De kosten voor opname en beheer van het digitaal archief van de andere partners zijn nog niet bekend.	Niet uitvoeren van wettelijke taken m.b.t. duurzaam beheer overheidsarchief	Nog onvoldoende inzicht	p.m.	p.m.
Vennootschaps-belasting	Vanaf 2016 worden overheidsinstellingen belastingplichtig voor de Vpb-decentrale overheden. Met de Belastingdienst zal worden overlegd dat HFA niet belastingplichtig is.	Als HFA wel als belastingplichtig voor de Vpb-decentrale overheden wordt bestempeld, brengt dat extra kosten mee.	20% van gemaakte winsten op niet wettelijke taken afdragen aan de fiscus	p.m.	p.m.
Verlaagde deelnemersbijdrage	Bezuinigingen bij partners	Uitholling activiteiten; onvoldoende kunnen vervullen van de wettelijke taken	€ 974.169	1,5%	€ 14.612

Wachtgeld-verplichtingen (incl. langdurig ziek) en risico verplichte invulling functie	Gemiddeld circa wachtgeldaanvraag per beleidscyclus	Dubbele kosten voor de functie(s)	€ 71.773	50%	€ 35.887
Niet uitvoeren Onderhoudsplan huisvesting Provincie	Bezuinigingen Provincie	Onvoldoende uitvoeren van wettelijke taken m.b.t. duurzaam beheer overheidsarchief en werkplekken (ARBO)	Nog onvoldoende inzicht	p.m.	p.m.
Samenwerking HUA vervalt/ stagneert	Problemen in de samenwerking	Kwaliteit van werkzaamheden gaat achteruit / onvoldoende uitvoeren van wettelijke taken	€ 95.643	p.m.	p.m.
Problemen/ stagnatie nieuwe ICT-Infrastructuur	Verkeerde inschatting, verkeerde/niet werkende programmatuur/ onvoldoende bijscholing medewerkers	Medewerkers kunnen hun werkzaamheden niet/onvoldoende uitvoeren /projecten e-Depot, CBS en digitale dienstverlening lopen vertraging op,	Nog onvoldoende inzicht	p.m.	p.m.
Samenwerking Batavialand vervalt/ stagneert	Afspraken niet voldoende vastgelegd/ tegenstrijdige belangen	Gebruik van het pand is onzeker	Nog onvoldoende inzicht	p.m.	p.m.
Totaal:					€ 50.499

5.3.4 Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 50.499.

Na de besluiten uit de bestuursvergaderingen van maart en april 2018 resulterend in een stand van € 50.000 van de algemene reserve heeft HFA voldoende weerstandscapaciteit. Daarbij

moet wel aangetekend worden dat er besloten is dat personele risico's ook door de risico-inventarisatie gedekt dient te worden. Maar dit risico is niet becijferd in de inventarisatie. Dit zal de volgende programmabegroting opnieuw bekeken worden.

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

Op 15 mei 2015 is het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (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 juist bedoeld om de financiële positie van HFA voor de leden van het Algemeen Bestuur inzichtelijker te maken.

	31-12-17	31-12-18	31-12-19
Netto schuldquote	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Netto schuldquote	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
gecorrigeerd vor			
verstrekke leningen			
Solvabiliteit (EV/TV)	11	0	18
Structurele exploitatieruimte	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

HFA heeft geen geldleningen opgenomen en financiert lopende uitgaven uit de bijdragen van het ministerie van OCW, de provincie Flevoland, de gemeenten Dronten, Lelystad, Urk en Zeewolde en het waterschap Zuiderzeeland.

Er is sprake van een sluitende begroting, zodat er geen structurele exploitatieruimte is. Naar verwachting worden de kosten voor opname en beheer van de archieven van de deelnemers in de GR in 2017-2018 inzichtelijk en kan het effect hiervan op de begroting bestuurlijk voorgelegd worden.

Het solvabiliteitsrisico geeft inzicht in de mate waarin HFA in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Een percentage van rond 50% is voldoende. Op dit moment is HFA financieel gezien nog in opbouw.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft inzicht in de beschikbare structurele ruimte en wordt als volgt berekend: structurele baten – structurele lasten / totale baten

Al eerder is gememoreerd aan het feit dat HFA financieel gezien nog in een opbouwphase verkeert. Daardoor is er nog geen goed inzicht in structurele baten, incidentele baten, structurele lasten en incidentele lasten. Na het opstellen van de jaarrekening 2018 zal dit onderwerp verder uitgewerkt worden.

5.4. Kapitaalgoederen en onderhoud

5.4.1 Algemeen

Ten aanzien van de in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) genoemde kapitaalgoederen zijn de inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen 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 een gebouw waarvoor planmatig onderhoud is vereist. Het onderhoud van de panden komt voor rekening van de verhuurder. Derhalve is geen meerjarenonderhoudsplan opgesteld.

5.4.2 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 dienen via een op te stellen en door het Algemeen Bestuur van HFA vast te stellen nota Investerings- en afschrijvingsbeleid ex artikel 212 van de Gemeentewet te worden geactiveerd. Een dergelijke nota zal in 2018 aan het Algemeen Bestuur van HFA ter vaststelling worden aangeboden

5.4.3 Verbonden partijen

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

- ministerie van OCW;
- de provincie Flevoland
- de gemeente Dronten
- de gemeente Lelystad
- de gemeente Urk
- de gemeente Zeewolde
- het waterschap Zuiderzeeland

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

5.5. Financiering

5.5.1 Algemeen

‘Treasury’ is het sturen en beheersen van het verantwoorden en het toezicht houden op:

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

De treasuryparagraaf is voor de begroting en jaarrekening verplicht gesteld. Dit vloeit direct voort uit de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO). Het belangrijkste uitgangspunt volgens deze wet is het beheersen van risico’s. Dat uit zich in twee kwaliteitseisen. Zo is het aangaan en verstrekken van geldleningen door 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 inkomen 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.

HFA heeft geen Treasurystatuut ex artikel 212 van de Gemeentewet dat door het Algemeen Bestuur is vastgesteld. Daarom is het aan HFA niet toegestaan middelen uit te zetten, noch middelen via leningen of andere financiële producten aan te trekken zonder voorafgaande toestemming van het Algemeen Bestuur (AB). Het is de bedoeling om het Treasurystatuut in 2018 op te stellen voor de komende beleidsperiode te actualiseren en daarna te laten vaststellen door het AB.

5.5.2 Algemene ontwikkelingen

In dit onderdeel worden de belangrijkste ontwikkelingen geschetst binnen de gemeenschappelijke regeling Het Flevolands Archief die invloed kunnen hebben op de treasuryfunctie, de financiële positie en de geldstromen.

- Externe ontwikkelingen

Internationale economische indicatoren en de ontwikkelingen op de Europese geld- en kapitaalmarkt.

Op dit moment worden op dit punt geen externe ontwikkelingen verwacht.

- Verwachte wijzigingen in wet- en regelgeving

Wijzigingen van wet- en regelgeving in relatie tot de financiële positie zullen naar verwachting geen negatieve invloed hebben.

- Debiteurenrisico’s

De gemeenschappelijke regeling Het Flevolands Archief is gevoelig voor dit risico.

Aangezien de debiteuren veelal het rijk, de provincie en de gemeenten zijn, is dit risico praktisch verwaarloosbaar.

- Financiering

In het begrotingsjaar 2019 zullen geen leningen worden opgenomen.

- Relatiebeheer

In het begrotingsjaar 2019 zullen naar verwachting geen belangrijke wijzigingen in de relatie met de huisbankier (ING) optreden.

- Kasbeheer

Het kasbeheer wordt voortgezet in lijn met voorgaande jaren

- Organisatie

Naar verwachting zullen in 2019 geen aanpassingen plaatsvinden in de administratieve organisatie en interne controle.

- Informatievoorziening

Naar verwachting zullen in 2019 geen aanpassingen plaatsvinden in de informatie en systemen voor het beheer van de treasuryfunctie.

5.5.3 Wet verplicht Schatkistbankieren (Wet vSB)

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

Er is een (kleine) vrijstellingsgrens voor het afstorten van overtollige liquide middelen; het bedrag dat buiten het schatkistbankieren mag worden gehouden. Als het gemiddelde kwartaalbedrag van de tegoeden minder is dan 0,75% van het begrotingstotaal (met een minimum van € 250.000,00, mag dit op de eigen bankrekeningen blijven staan.

Voor 2019 is gemiddelde kwartaalbedrag voor HFA op basis van het begrotingstotaal 2019 afgerond € 8.090 (0,75% van € 1.078.722).

Dit bedrag ligt onder de minimum norm, zodat het bedrag van € 250.000,00 leidend is. De verwachting is dat HFA binnen de vrijstellingsgrens blijft.

5.5.4 Renterisiconorm

Doel van deze norm is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de organisatie. Dit wordt bereikt door een limiet te stellen aan dat deel van de vaste geldleningen waarover het rentepercentage in een bepaald jaar moet worden aangepast aan de geldende markttarieven. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening, waarbij een minimum geldt van € 2,5 mln. Over dat minimumbedrag mag dus altijd risico worden gelopen.

Aangezien HFA alles met eigen middelen financiert en dus geen geldleningen heeft afgesloten, is duidelijk dat het minimum niet wordt overschreden en dus wordt voldaan aan de norm.

5.5.5 Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop een gemeente (en in het verlengde daarvan dus HFA) de financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2%. Doel van deze limiet is het beperken van de vlottende schuld. Concreet betekent dit voor HFA dat wanneer de vlottende schuld een stand van € 88.455 (8,2% van € 1.078.722 begrotingsomvang 2019) overschrijdt, er geconsolideerd (dat is financieringsmiddelen omzetten van korte naar langere termijn) moet worden. Opgemerkt wordt daarbij nog dat er een minimum geldt van € 300.000,00. HFA voldoet aan deze norm, omdat er een financieringsoverschot is.

5.5.6 EMU-saldo

Conform de voorschriften van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) wordt een overzicht opgenomen van het berekende EMU saldo van HFA. Dit geldt zowel voor het jaar voor het begrotingsjaar, als het begrotingsjaar zelf en het jaar volgend op het begrotingsjaar.

(X € 1.000)

	Variabelen	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
1	Exploitatie saldo voor verrekening met reserves	0	0	0
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	15	21	15
+3	Bruto dotaties aan voorzieningen t.l.v. exploitatie	0	0	0

-4	Uitgaven aan investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	0	0	0
+5	De in mindering op onder 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdrage van het Rijk, de Provincie, de Europese Unie en overigen	0	0	0
+6a	Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs)	0	0	0
-6b	Boekwinst op desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	0	0	0
-7	Uitgaven aan verkoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijpmaken e.d.	0	0	0
+8a	Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)	0	0	0
-8b	Boekwinsten op grondverkoop	0	0	0
-9	Betalingen ten laste van de voorzieningen	0	0	0
-10	Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de ander genoemde posten	0	0	0
-11b	Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen. <i>Vrijval ten gunste van algemene middelen van niet meer benodigde middelen in reserves</i>	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	15	21	15

6. Financiële begroting

6.1 Begroting 2019

Op basis van de nieuwe begrotingsindeling ziet de financiële begroting van HFA er als volgt uit:

Financiële begroting							
Nr.	Omschrijving	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
LASTEN							
1	Personeel	604.995	614.726	627.317	627.317	629.099	629.099
3	Huisvestingskosten	103.938	104.977	106.261	106.261	106.261	106.261
5	Organisatiekosten	34.993	31.575	41.909	55.457	38.573	38.573
7	Collectiebeheer	39.700	40.097	126.794	59.794	40.794	40.794
9	Archiefbeheersysteem	9.000	9.090	9.181	9.181	9.181	9.181
11	Dienstverlening	14.750	14.898	15.046	15.046	15.046	15.046
13	Archiefbewaarplaats	23.333	23.566	10.201	10.201	10.201	10.201
15	E-depot en DTR	120.000	120.090	121.291	0	0	0
17	Afschrijvingen	15.000	15.150	20.722	15.584	14.014	14.014
	Totaal lasten	965.709	974.169	1.078.722	898.841	863.169	863.169
BATEN							
2	Bijdragen rijk, gemeenten en provincie en waterschap	854.459	862.917	872.588	872.588	862.917	862.917
4	Overige bijdragen	111.000	111.000	130.882	19.000	0	0
6	Overige baten	250	253	253	253	253	253
8	Incidentele baten en lasten						
	Totaal baten	965.709	974.169	1.003.722	891.841	863.169	863.169
	Saldo van baten en lasten	0	0	-75.000	-7.000	0	0
	Toevoegingen een reserves en voorziening	0	0	0	0	0	0
	Onttrekkingen aan reserves en voorziening	0	0	75.000	7.000	0	0
	Saldo van baten en lasten	0	-0	-0	-0	0	0

(De begroting 2018 is de primaire begroting die is vastgesteld. In de 1^e berap 2018 zal deze worden geactualiseerd.)

Het Rijk verstrekt van 2017 t/m 2019 een extra jaarlijkse bijdrage van € 111.000. In 2019 wordt dit bedrag geïndexeerd met 1%. Deze extra bijdrage is bedoeld voor de ontwikkeling van activiteiten in het kader van het e-Depot.

Toelichting op de lasten en baten 2019 ten opzichte van 2018:

Lasten

1. 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 aan HFA door het Nationaal Archief verstrekt voor 2019. Voor 2019 is het aantal geraamde fte's: 6,65.

3. Huisvestingskosten

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2019 op de begroting 2017 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. Inmiddels is een huurovereenkomst met de Provincie (de eigenaar van het pand) getekend. De jaarlijkse huurkosten bedragen € 63.176,00. De huurprijs is gebaseerd op een dekking van de kostprijs. Hiertoe is gerekend met een interne rente van 1%. Wanneer deze interne rente naar boven wordt aangepast en de huur derhalve niet meer kostprijsdekkend zal zijn, zal de huurprijs worden aangepast op de eerstvolgende indexatiedatum na aanpassing van de interne rente. Voor de kosten voor gas, water en licht, alsook voor kosten zoals beveiliging en schoonmaak, is een raming opgenomen. De reële bedragen worden berekend op basis van verdeelsleutels met Batavialand.

5. Organisatiekosten

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2019 op de begroting 2018 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. Dit is een raming van de kosten. In de loop van 2019 zal meer inzicht ontstaan in de reële kosten.

7. Collectiebeheer

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2019 op de begroting 2018 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. Dit is een raming van de kosten. In de loop van 2019 zal meer inzicht ontstaan in de reële kosten.

9. Archiefbeheersysteem

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2019 op de begroting 2018 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. Het Flevolands Archief maakt gebruik van een eigen archiefbeheersysteem, zijnde Mais Flexis om de beheerde archieven en collecties goed te kunnen beheren. In Mais Flexis worden de toegangen op de archieven en collecties, de fysieke bergplaats, de bezoekersregistratie, de uitleenadministratie, de beperkingen van de openbaarheid etc. gecombineerd. Het archiefbeheersysteem vormt de basis voor de presentatie van de archieven op de website. Vooralsnog worden facturen van De Ree naar het Nationaal Archief gestuurd. Op basis van 5 accounts, een half miljoen records en 5 archieven werden de kosten voor 2017 op € 9.000,00 gehouden.

11. Dienstverlening

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2019 op de begroting 2018 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. Dit is een raming van de kosten. In de loop van 2019 zal meer inzicht ontstaan in de reële kosten als het project Nieuwe website wordt voorbereid.

13. Archiefbewaarpplaats

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2019 op de begroting 2018 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%.

15. E-depot en DTR

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2019 op de begroting 2018 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. In 2018 zal het e-Depottraject worden opgestart en zullen de kosten voor digitaal beheer inzichtelijk worden gemaakt.

17. Afschrijvingen

De afschrijvingskosten zijn berekend op basis van de geraamde boekwaarden van de investeringen per 1 januari 2018. Aangezien HFA nog geen nota Investerings- en Afschrijvingsbeleid heeft vastgesteld, vinden afschrijvingen lineair plaats op de volgens het BBV gebruikelijke afschrijvingstijdsduren.

Baten

2. Bijdragen rijk, gemeenten, provincies en derden

De raming van deze post is gebaseerd op de gemaakte afspraken, welke schriftelijk zijn bevestigd. De raming op de bijdragen derden is gebaseerd op de gemaakte afspraken, welke eveneens schriftelijk zijn bevestigd in de Gemeenschappelijke regeling van HFA.

De bijdragen voor 2019 is gebaseerd op de bijdrage van 2018 geïndexeerd met 1%.

Dit leidt tot de volgende structurele bijdragen voor 2019:

-Het Rijk (OCW/M&C)	€ 434.191
-Provincie Flevoland	€ 68.107
-Gemeente Lelystad	€ 170.928
-Gemeente Dronten	€ 90.351
-Gemeente Zeewolde	€ 49.221
-Gemeente Urk	€ 44.489
-Waterschap Zuiderzeeland	€ 15.302

(De bedragen aan de partners, exclusief Het Rijk, zijn exclusief btw. Hierover is wel btw verschuldigd.)

Conform artikel 19, derde lid, van de gemeenschappelijke regeling worden de bijdragen jaarlijks aangepast aan de correctie voor loon- en prijsstijgingen. Dit kan vanwege de formele bevoegdheden van de wetgever niet bindend aan het Rijk worden opgelegd. 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 deze

jaarlijks worden aangepast met het door provinciale staten voor dit doel jaarlijks vastgestelde percentage voor loon- en prijsstijgingen die geldt voor goederen/diensten.

Zoals in paragraaf 4.2 Indexeringen is vermeld, wordt uitgegaan van een indexering van de bijdragen van 1%.

4 Overige bijdragen

Het Rijk verstrekt in 2017, 2018 en 2019 een extra jaarlijkse bijdrage van € 111.000,00. Dit bedrag is voor 2019 geïndexeerd met 1% en wordt dan 112.881. Deze extra bijdrage is bedoeld voor de ontwikkeling van activiteiten in het kader van het e-Depot.

Voor aansluiting op het CollectiebeheersSysteem zal een aanvraag gedaan worden bij de Provincie Flevoland voor in totaal € 55.000. Deze is verdeeld in de baten opgenomen over de jaren 2018 tot en met 2020. De Provincie Flevoland zal zich inspannen voor de toekenning van de extra bijdrage.

6. Overige baten

De baten zijn gebaseerd voor de begroting 2019 op de begroting 2018 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%.

Een kleine inkomstenbron vormt de post ‘Opbrengst archief’. Met deze post worden de inkomsten uit het aanbieden van diensten aan de archiefonderzoekers en derden. Hieronder vallen bijvoorbeeld de fotokopieën en de gebruikersvergoeding voor het gebruik van reproducties van beheerde archiefbescheiden en collecties. De basis van deze inkomsten wordt gevormd door de Tarievenregeling van de minister van OC&W.

8. Incidentele baten en lasten

Deze zijn vooralsnog pro memorie geraamd.

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

1. Toevoegingen aan reserves

Er worden geen toevoegingen aan de reserves geraamd in 2019 en verder. De nota “Reserves en Voorzieningen” zal in 2018 opgesteld worden.

2. Onttrekkingen aan reserves

In 2019 wordt een onttrekking van € 75.000 voorgesteld en in 2020 van € 7.000. Zie hiervoor de toelichting in paragraaf 6.2 - Besluit Bestuur HFA 11 april 2018 inzet restant suppletiegelden.

Balans 2017 – 2022

BALANS van HET FLEVOLANDS ARCHIEF						
Activa	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Vaste activa						
Materiële vaste activa	57.636	64.202	53.864	38.280	24.266	10.252
Volttende activa:						
Voorraden		516	-	-	-	-
Vorderingen	45.524	161.294	45.524	45.524	45.524	45.524
Liquide middelen	1.105.890	1.069.931	227.105	146.897	139.898	139.898
	1.209.050	1.295.943	326.493	230.701	209.688	195.674
Passiva	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Vaste pasiva						
Eigen vermogen:						
Algemene reserve	86.385	-	50.000	50.001	50.001	50.001
Bestemmingsreserves	42.670	-	8.130	1.130	1.130	1.130
Netto vlottende schulden:						
Kortlopende schulden	1.079.995	1.295.943	268.363	179.570	158.557	144.543
	1.209.050	1.295.943	326.493	230.701	209.688	195.674

De balans over 2018 is conform de vastgestelde Programmabegroting 2018-2021. De balans 2017 is conform de jaarrekening 2017 en de balans 2019 en verder is een doorvertaling van de balans van 2017.

Toelichting op de balans 2019-2022

Activa

Vaste activa

De boekwaarden zijn gebaseerd op de aangepaste afschrijvingsstaten 2017.

Vlottende activa

De raming 2019-2022 voor voorraden en liquide middelen is gebaseerd op basis van ervaringscijfers uit het verleden. Hierin is ook nog het saldo van de suppletiegelden opgenomen.

De balans over 2018 is conform de vastgestelde Programmabegroting 2018-2021 en is daarom hier niet aangepast. In de balans eind 2019 is rekening gehouden met de terugbetaling van het suppletiegeld aan de provincie Flevoland en de uitputting over 2018 en 2019 van de ter beschikking gestelde suppletiegelden ten laste van de gevormde reserve.

Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen in 2019 en verder is verwerkt aan de hand van de genoemde zaken in paragraaf 6.2.

Kortlopende schulden

Raming 2019 -2022 op basis van ervaringscijfers uit het verleden.

6.2 Besluit Bestuur HFA 11 april 2018 inzet restant suppletiegelden

Voor de volledigheid wordt opgemerkt dat dit een extra paragraaf is die niet conform de vereiste indeling van de programmabegroting BBV is. Het is echter wel wenselijk deze toelichting nu op te nemen in de begroting in verband met de financiële onderbouwing.

Ook is het belangrijk om op te merken dat alle begrotingsgetallen voor 2018 conform de vastgestelde programmabegroting 2018-2021 in deze programmabegroting 2019-2022 zijn opgenomen. Dat betekent dat de begrotingsgetallen van 2018 naar 2019 (inclusief de toewijzing van de suppletiegelden) voor zowel de Lasten en Baten en de Balans niet financieel logisch zijn te volgen. Dit is een gevolg van het feit dat de begroting 2018 is vastgesteld en niet eerder gewijzigd mag worden dan met de 1e Berap 2018. Deze moet nog worden opgesteld door HFA en worden goedgekeurd door het bestuur van HFA in de bestuursvergadering van 18 juni 2018. In de 1e Berap 2018 zullen de wijzigingen uitgebreid toegelicht worden.

		Totaal	2018	2019	2020	2021
1.1	Afhandeling CAO verhoging voormalig personeel	10.000	10.000			
1.2	Afsluiten Metamorfoze-project	11.000	11.000			
1.3	Restauratie en digitalisering filmcollectie	75.000	37.000	38.000		
2.1	Bouw nieuwe website	10.000	10.000			
2.2	Ontwikkeling en implementatie huisstijl	10.000	10.000			
2.3	Ontwerp en implementatie ICT	125.000	125.000			
2.4	Ontwerp en implementatie Financiën	30.000	30.000			
2.5	Project E-depot	22.456	22.456			
3.1	Digitalisering meest geraadpleegde bronnen	65.000	35.000	30.000		
3.2	Opleidingen	14.000		7.000	7.000	
3.3	Bewerken voormalig NLE-Archief					
afronding		1.131	1.131			
	Totaal	373.587	290.456	75.000	7.000	0
Aanvraag subsidie bij Provincie Flevoland						
2.6	CBS	55.000	18.000	18.000	19.000	

In de Lasten en Baten voor 2019 is een onttrekking uit de nieuwe reserve “Oud-Opstarten-Nieuw HFA” voorzien van € 75.000 en in 2020 respectievelijk € 7.000.

De aanvraag bij de Provincie Flevoland voor het project CBS zal in totaal € 55.000 bedragen en deze zal in 3 jaar ingezet worden.

De balans 2019 en verder is aangepast naar de nieuwe situatie met besteding restant suppletiegelden en terugbetaling aan de Provincie Flevoland.

Vaststellingsbesluit

Directeur en managementteam van Het Flevolands Archief

Als ontwerpbegroting vastgesteld en aangeboden aan het Algemeen Bestuur op 25 juni 2018.

De directeur van Het Flevolands Archief

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

mw. J. Sparreboom-van der Spoel

Algemeen Bestuur

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Het Flevolands Archief op 25 juni 2018.

de directeur,

de voorzitter,

mw. drs. C.C.A. Keijsper

mw. J. Sparreboom-van der Spoel