



**PROGRAMMABEGROTING**  
**- PERIODE 2020 T/M 2023 -**

**HET FLEVOLANDS ARCHIEF 18 MAART 2019**

(In samenwerking met Het Utrechts Archief)

## **1. Samenstelling van het bestuur van Het Flevolands Archief:**

### **Het Dagelijks Bestuur bestaat uit:**

Mevrouw N. Den Os 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 F. Brouwer (namens gemeente Urk)

De heer C. Maenhout (namens waterschap Zuiderzeeland)

De heer E.J. de Jonge (namens gemeente Zeewolde)

## Inhoudsopgave :

	<b>Pagina</b>
1 Samenstelling van het bestuur van Het Flevolands Archief	2
2 Voorwoord	4
3 Inleiding	6
4 Hoofdpijnen van de begroting	7
5 Beleidsbegroting	10
Programmabegroting	
5.1 Programma I - Bedrijfsvoering	10
5.2 Programma II - Archief	18
Verplichte paragrafen	24
5.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	24
5.4 Kapitaalgoederen en onderhoud	30
5.5 Financiering	32
6 Financiële Begroting	35
7 Vaststelling	43

## 2. Voorwoord

Voor u ligt de Programmabegroting 2020 - 2023 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 derde programmabegroting van HFA. Deze programmabegroting is opgesteld op basis van het tweede jaarplan, Jaarplan 2019, 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 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.

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 de eerste helft van 2019 worden geëvalueerd, waarna besloten wordt om de samenwerking vanaf 2020 al dan voort te zetten. De samenwerking is beschreven in het 'Organisatie- en implementatieplan' en is vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst (juli 2017 tot 1 januari 2019).

De komende periode zal er een verdere doorontwikkeling plaats vinden, zowel op processen als procedures, die leiden tot opname van steeds scherpere 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 blijven die in contact staat met de samenleving en bereid is om haar 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, maart 2019

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 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 2023. Dit overzicht wordt jaarlijks geactualiseerd.
- Wat mag het kosten? Programmabudgetten t/m 2023.
- Vastgesteld beleid. Interne beleidsdocumenten met betrekking tot de programma's.

## **4. Hoofdpijnen van de begroting**

### **4.1 Algemeen**

Met de opgedane ervaring in 2018 met het opstellen van de Beraps en het opstellen van de jaarrekening 2018 is HFA steeds beter in staat om de begroting, nu voor 2020, goed op te bouwen. De cijfers in de programma's zijn gebaseerd op de begroting 2019. Daarbij is rekening gehouden met de realisatie van 2018. Bij het voorstel voor het financiële kader van de begroting 2020 geven we nu een verdere ontwikkeling van de inhoudelijke activiteiten binnen de programma's.

De meerjarenraming 2020-2023 is zodoende niet meer beperkt tot een extrapolatie, maar is gebaseerd op de eindcijfers van 2018.

Voor 2020 zal het beleid van HFA uit de bestaande middelen kunnen worden gedekt.

Het uitgangspunt bij het opstellen van deze begroting is de financiële bijlage bij de Gemeenschappelijke Regeling Het Flevolands Archief. Er zijn geen aanvullende middelen (naast loon- en prijsbijstelling) vanuit de deelnemers nodig voor het uitvoeren van het beleid. Mochten er in latere jaren intensiveringen nodig zijn, dan zal ernaar worden gestreefd om die op te vangen binnen de voorliggende begroting.

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. Nieuw beleid zal altijd vooraf ter goedkeuring worden voorgelegd aan het bestuur. Tot slot worden de bij het uitwerken van de Programmabegroting 2020 - 2023 gehanteerde uitgangspunten weergegeven.

Voor de volledigheid wordt nog vermeld dat de cijfers voor de begroting 2019, zoals vermeld in deze begroting 2020 - 2023, conform de vastgestelde begroting 2019 zijn. Met de 1<sup>e</sup> Berap 2019 zal HFA de primaire begroting 2019 actualiseren.

## **4.2 Indexering**

### **Loonontwikkelingen**

Om zo dicht mogelijk aan te sluiten bij de systematiek van het rijk zijn in de Programmabegroting 2020 - 2023 voor de loonaanpassing de cao-wijzigingen als uitgangspunt gehanteerd. Op basis van de loonsommen 2019 zijn de salarissen voor 2020 met 1,7% omhoog gegaan.

### **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. Dit cijfer staat ook vermeld in de circulaire van het Gemeentefonds. Daarbij vindt jaarlijks een correctie plaats op basis van de gecorrigeerde cijfers over de voorliggende twee jaren. Zo wordt nooit te veel of te weinig geïndexeerd. Dit is ook de methode die door het rijk wordt gehanteerd. Op basis van het CPB is een prijsstijging toegepast van 1,0%.

### **Vernieuwing BBV**

In het kader van de vernieuwing van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) 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.



### **4.3 Uitgangspunten Programmabegroting 2020 -2023**

Hieronder worden de technische uitgangspunten weergegeven die door HFA gehanteerd zijn bij het samenstellen van de programmabegroting 2020-2023:

1. Voor de loonaanpassing worden de cao-wijzigingen als uitgangspunt genomen. Voor de prijsaanpassing wordt uitgegaan van de cijfers van het CPB. Jaarlijks vindt een correctie plaats op basis van de gecorrigeerde cijfers over de voorliggende twee jaren;
2. De begroting is exclusief btw opgesteld;
3. De salariskosten zijn begroot conform de inschaling van de betrokken medewerkers. Daarnaast worden vaste toelagen en afwijkende inschalingen apart begroot.

## **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 2020 en verder:

#### **Reguliere werkzaamheden**

Een externe partij is aangetrokken voor onderhoud van hard- en software binnen de nieuwe ICT-omgeving en systeembeheer. Een functioneel beheerder binnen HFA heeft een brugfunctie in de communicatie van de behoeften van HFA binnen de nieuwe ICT-omgeving en bewaakt ook de werkbaarheid in de koppeling binnen de ICT-omgeving en de projecten gekoppeld aan bijvoorbeeld e-Depot(/Maisflexis).

## **Projecten**

### ***Proj.nr. 1 en 2 Doorontwikkeling nieuwe ICT-omgeving en Datacapaciteit***

In 2019 vond de doorontwikkeling van de nieuwe ICT- omgeving met SharePoint en implementatie van Repstor plaats. Dit zodat data van de fysieke server verplaatst kon worden naar SharePoint en we bij de digitale werkzaamheden 2020-2023 metadatering en preserving op de juiste wijze kunnen inzetten.

Het doorontwikkelen van de ingerichte efficiënte ICT-organisatie voor financiën, de Kantoorautomatisering en de opgezette kaders voor de projecten e-Depot, CBS en website, en de implementatie van (nieuwe) wet- en regelgeving heeft een grote weerslag op de werkzaamheden van 2020-2023.

Daarnaast zullen we vanwege de werkzaamheden rondom de filmcollectie een uitbreiding van data capaciteit bewerkstelligd moeten hebben in 2020 en ons oriënteren op software die de metadatering van onder andere beeldmateriaal kan vergemakkelijken.

### **Inrichten financiële administratie conform BBV en wet- en regelgeving**

#### **Reguliere werkzaamheden**

We hebben in 2019 op de inrichting van een contractmanagementsysteem via Repstor in SharePoint gestuurd. Voor de periode 2020-2023 blijven we kijken naar technische mogelijkheden om structuur in contracten en afspraken met leveranciers zo zorgvuldig en eenvoudig mogelijk te beheren .

### ***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 (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, Investing en Afschrijvingsbeleid, Weerstandsvermogen en Risicomanagement
3. Opstellen van de meerjaren programmabegroting, de personeelsbegroting en de overheadbegroting.

## **HRM**

### **Reguliere werkzaamheden**

HRM omvat activiteiten gericht op instroom, doorstroom en uitstroom van medewerkers. 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 is 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 een kort de rechtspositionele artikelen worden opgesomd en uitgelegd.
2. Beoordelingscyclus
3. Personeels- & Salarisadministratie
4. Functiewaardering
5. Gezondheidsbeleid
6. Medezeggenschap
7. Arbo

#### ***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 vaardigheden en competenties die hiermee in verband staan verder worden ontwikkeld. De bijstellingen van het opleidingsplan, passend bij de behoefte van de gegroeide en ontwikkelde organisatie vinden opnieuw in 2020-2023 plaats.

### **Proj. Nr. 5 Implementatie projectmatig werken**

In de beleidsperiode t/m 2021 wordt geïnvesteerd in de implementatie van een organisatiebrede projectmanagementmethode en het opleiden van de medewerkers in het projectmatig werken. Het opzetten van een projectmethode naar voorbeeld van de projectmethode bij Het Utrechts Archief is ingevoerd en wordt bij alle projecten uitgevoerd door medewerkers van HFA gehanteerd in 2020-2023.

## **Communicatie**

### **Regulier**

Om de zichtbaarheid van HFA te vergroten geven we continuërend aandacht aan toepassingen van de huisstijl en logo op diverse dragers in 2020-2023.

### **Proj. Nr. 6 Plan van Aanpak Communicatie/Social Media**

De in 2018 ontwikkelde huisstijl is toegepast op verschillende dragers en is doorgevoerd in de website. In 2020 wordt de huisstijl waar nodig verder doorgevoerd en toegepast op nieuwe dragers. In 2019 is een pragmatisch Plan van Aanpak communicatie opgesteld, dat in 2020 op de nieuwe behoeften en de actualiteit wordt aangepast. In 2020-2023 wordt een communicatie-cyclus ingevoerd op basis van de resultaten van de evaluatie van de ingevoerde huisstijl, de social media strategie en het PvA Communicatie 2019.

#### **5.1.5 Termijnagenda**

Activiteit	2019	2020	2021	2022	2023
Doorontwikkeling/ beheer ICT					
Inrichten financiële administratie conform BBV en wet- en regelgeving					
Vormgeven en uitvoeren Personeelsbeheer					
Opleidingsplan					
Implementatie projectmatig en digitaal werken					
Plan van Aanpak Communicatie/Social Media					

### 5.1.6 Wat mag het kosten?

Programma 1	Bedrijfsvoering					
Omschrijving	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Saldo lasten	445.615	470.072	481.972	478.472	478.472	478.472
Saldo baten	862.917	879.588	891.765	891.765	891.765	891.765
Saldo	417.302	409.516	409.793	413.293	413.293	413.293
Toevoegingen aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves		3.500	3.500			
Saldo Programma 1	417.302	413.016	413.293	413.293	413.293	413.293

#### 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:

#### Opbouw Organisatie

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

Directeur gedetacheerd vanuit HUA	0,2 fte
Locatiemanager	0,89 fte
Archivaris	0,67 fte
Medewerkers informatievoorziening	2,06 fte
Medewerker publiek	0,67 fte
Functioneel beheerder	0,67 fte
Hoofd P&P vanuit HUA	0,05 fte
Hoofd Inspectie en Collectiebeheer vanuit HUA	0,05 fte
Hoofd Bedrijfsvoering vanuit HUA	0,11 fte
P&O Adviseur vanuit HUA	0,11 fte
Managementassistent vanu it HUA	0,2 fte
Administratieve Ondersteuning Fin/HRM	0,44 fte
Implementatiemanager vanuit HUA	0,2 fte
Projectmanager Pilots e-Depot	0,56 fte
<b>Totaal</b>	<b>7,16 fte</b>

Op 1 januari 2019 waren er 11 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.

De provincie Flevoland is in 2017 eigenaar van het vastgoed geworden. De provincie heeft een Plan van Aanpak opgesteld voor het onderhoud. De doelstelling van dit plan van aanpak is om inzicht te krijgen welke gebreken er op dit moment zijn in/aan het gebouw en hoe het achterstallig onderhoud opgepakt gaat worden, zowel preventief als meerjarig onderhoud.

De prioriteit zal in 1e instantie liggen op het oplossen en verwerken van de diverse gebreken uit het verleden. Daarnaast wordt het meerjarig onderhoud inzichtelijk gemaakt voor een periode van 25 jaar, de zogenaamde MJOP/MJOB installatietechnisch/ bouwkundige overzichten. Hiermee wordt het voor de provincie inzichtelijk wat er jaarlijks gereserveerd moet worden aan gelden voor meerjarig onderhoud.

### **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**

HFA maakt gebruik van Sharepoint en wordt hierin ondersteund door Avance ICT Groep Nederland. 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 e-Depot(/Maisflexis) te kunnen waarborgen.

#### **5.1.15 Investerings- en afschrijvingsoverzicht 2019- 2023**

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 2023:

#### **Beheer**

##### **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 2019 is de preventie en conservering nader bekeken om zo nodig te intensiveren in 2020-2023.

## **Projecten**

### ***Proj. Nr.7 Intensivering Archieftoezicht***

HFA intensificeert 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. Anderzijds ontstaat er een synergie met andere projecten van HFA, zoals het e-Depot. 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 e-Depot.

### ***Proj. Nr. 8 Overbrengen Overheidsarchieven***

Voor het jaar 2019 had het toezicht op het beheer van de niet overgebrachte archieven van de lagere overheden de speciale aandacht. Het nieuwe Plan van Aanpak, waarbij efficiency en transparantie voorop staan in de samenwerking met de partners, vindt een vertaling in 2020-2023. Tevens zal er in deze periode extra aandacht zijn voor mogelijke verbeteringen op het gebied van digitaal archiefbeheer bij de lagere overheden, mede in het licht van de archiefwettelijke vereisten.

## **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.

## **Projecten**

Het aansluitproces e-Depot en de daarop volgende pilots worden uitgevoerd door het 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.

***Proj. Nr 9 Pilots e-Depot***

In 2019 stond centraal de opgave om de trajecten van de aansluiting van de verschillende aan HFA verbonden overheden te verkennen en twee eerste pilots uit te voeren.

In 2020 vindt evaluatie plaats en worden de daarop volgende pilots uitgevoerd door het team e-Depot. Daarnaast starten we met open data, linked data en het op orde krijgen van preservation voor 2020. Het verder vormgeven en invullen van e-Depot zal in 2020-2023 plaats vinden.

***Proj. Nr. 10 Inrichting e-Depot***

Om de mogelijkheden van het e-Depot beter te kunnen benutten, heeft HFA in 2019 de diverse tools uit het digitaal atelier ingezet en een actorenregister gemaakt. Om het bereik te vergroten zijn we aan de slag met de webservices/webcomponenten, die de toegang mogelijk maakt op overgebracht digital born archief via [www.hetflevolandsarchief.nl](http://www.hetflevolandsarchief.nl). HFA stelt in 2020 een PDC op en zal dit in 2020-2023 actief implementeren. Ook het informatiebeleidplan HFA zal in 2020 worden opgesteld en in de periode 2020-2023 worden geïmplementeerd.

***Proj. Nr. 11 CBS : Evaluatie en herijking***

HFA is in 2019 voortgegaan met het opnemen van metadata in Mais Flexis (MF) en het koppelen van digitale bestanden in verband de aansluiting op het Collectie Beheersysteem (CBS), een speciale instantie van Mais Flexis (MF) bij het NA en het vormen van beleid en een integrale aanpak van collecties. Daarnaast heeft HFA de status quo van het nationale CBS geanalyseerd en geëvalueerd voor de eigen situatie. Hierop volgend gaan we een Plan van Aanpak CBS HFA maken en implementeren in 2020-2023.

***Proj.nr. 12,13,14 Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal***

HFA zet in op het ontwikkelen van digitale dienstverlening in 2020-2023. Daarmee maakt HFA de geschiedenis van Flevoland voor iedereen digitaal toegankelijk.

Dit doet HFA door een nieuw klantkanaal toe te voegen aan de digitale dienstverlening: de chat. Aanvullende ondersteuning voor het zoeken door de collectie gaat geboden worden door een introductie op het zoeken door Mais Flexis te ontwikkelen.

Naast de website en klantkanalen 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. Via die kanalen wil HFA de collectie beter onder de aandacht gaan brengen, specifiek de toevoeging van nieuwe online toegangen. Het communicatieplan wordt getoetst en doorontwikkeld op het gebied van de tone of voice. Op die manier wil HFA de klant optimaal aanspreken.

***Proj.Nr. 15 DTR3 digitalisering***

Het Rijk . NA heeft in 2019 door achterblijvende planning achterstanden moeten oppakken in de digitalisering van de rijkscollectie bij de rijksarchiefbewaarplaatsen. Voor 2019 is in totaal 110,5 m. aan archief gedigitaliseerd door het Rijk. Het betreft 2 collecties: collectie 726 en collectie 717. In 2020 wordt opnieuw geïnventariseerd door NA wat de nieuw te digitaliseren collecties zullen zijn en maken een Plan van Aanpak voor 2021.

***Proj. Nr. 16 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. Na evaluatie bleek de planning uit 2018 niet haalbaar vanwege achterblijvende kennis. Het projectplan is na evaluatie aangepast naar nieuwe inzichten. Digitalisering is in 2019 grotendeels uitbesteed aan een digitaliseerbedrijf die ook de basisinventarisatie op zich heeft genomen. De inhoudelijke inventarisatie wordt in het nieuwe Plan van Aanpak benoemd en ingepland. In 2020 gaan we verder met de in 2019 ingezette detaillering in het PvA. Binnen dit project bekijken we ook de mogelijkheden rondom de Koude berging.

### 5.2.3 Termijnagenda

Activiteit	2019	2020	2021	2022	2023
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.					
Filmcollectie					
Bewerken voormalig NLE-archief					

### 5.2.4 Wat mag het kosten?

Programma 2	Archivering					
Omschrijving	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Saldo lasten	528.555	608.650	436.050	413.550	413.550	413.550
Saldo baten	111.253	274.134	19.256	256	256	256
Saldo	-417.302	-334.516	-416.793	-413.293	-413.293	-413.293
Toevoegingen aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves		71.500	3.500			
Saldo Programma 2	-417.302	-263.016	-413.293	-413.293	-413.293	-413.293

### **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
- Jaarplan 2019
- Acquisitieplan
- Communicatieplan 2017-2018
- Servicebeleid
- Vrijwilligers beleidsplan 2018-2021
- Collectieplan Bibliotheek 2018-2023

## **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**

Onder risico wordt verstaan een mogelijke gebeurtenis die het realiseren van strategische of operationele doelen belemmert. Vanuit deze definitie zijn de risico's van HUA benoemd. Deze risico's worden afgedekt door maatregelen als het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle. Regelmatig zal in tussentijdse bestuurlijke rapportages worden gerapporteerd over de stand van zaken van de risico's. Besproken zullen daarbij worden of beheersmaatregelen zijn uitgevoerd en of die het gewenste effect hebben. Dat moment van bespreken wordt ook gebruikt om nieuwe risico's in beeld te brengen en/of aanvullende beheersmaatregelen te treffen.

#### **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 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

€ 86.908 (stand 31 december 2018).

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 2018 € 519.657. In totaal bedraagt het eigen vermogen van HFA dus € 606.565 € 86.909 + € 519.657).

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 € 874.247. De algemene reserve mag dan 10% hiervan bedragen en dat is € 87.425. De huidige stand van de algemene reserve bedraagt € 86.908 en is daarmee lager dan de norm.

### **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.

<b>Gebeurtenis / risico</b>	<b>Oorzaak</b>	<b>Gevolg</b>	<b>Financieel effect</b>	<b>Kans</b>	<b>Benodigde weerstandscapaciteit</b>
Op termijn mogelijke uittreding van het Rijk uit de gemeenschappelijke regeling	Het ministerie OCW heeft de RHC's heeft aangekondigd op termijn mogelijk uit de gemeenschappelijke regelingen van de RHC's te treden.	Mogelijke andere positie van het Rijk t.o.v. RHC's	Nog onvoldoende inzicht	p.m.	p.m.

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.
Vennootschapsbelasting	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
Wachtgeldverplichtingen (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.
Samenwerking Batavialand vervalt/ stagneert	Afspraken niet voldoende vastgelegd/ tegenstrijdige belangen	Gebruik van het pand is onzeker	Nog onvoldoende inzicht	p.m.	p.m.
<b>Totaal:</b>					€ 50.499

#### 5.3.4 Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 50.499. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 86.908. Daarmee is de verhouding

(nodig / beschikbaar) 1,7 %. Daarmee scoort HFA uitstekend. Dat houdt in dat HFA in staat is om de onderkende risico's in 2018 financieel te dragen.

### 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.

	31-12-18	31-12-19	31-12-20	31-12-21	31-12-22	31-12-23
<b>Netto schuldquote</b>	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen</b>	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Solvabiliteit (EV/TV)</b>	66	18	61	61	61	61
<b>Structurele exploitatieruimte</b>	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	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

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.

## **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.

De dotaties voor de vervanging van de klimaatinstallatie en de stellingen worden meegenomen in het nog op te stellen meerjaren investerings- en groot onderhoudsplan installaties van HFA.

### **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- en afschrijvingsbeleid' lineair worden afgeschreven met ingang vanaf het jaar volgend op het investeringsjaar. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat activering plaatsvindt vanaf € 5.000 per object.

HFA is op dit moment gehuisvest in een gehuurde pand, te weten het pand Oostvaardersdijk 01-13. Het onderhoud voor dit pand behoort toe aan de verhuurder, Provincie Flevoland.

In 2019 zal voor de vervanging van de inrichting een meerjareninvesterings- en activiteitenprogramma worden opgesteld. Ter dekking van de daaruit voortvloeiende kosten zal een voorziening worden gevormd. Op dezelfde manier zal worden gehandeld voor vervangingsinvesteringen bij ICT

### 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. Wel is HFA lid van organisaties, zoals de landelijke vakorganisatie BRAIN (waarvan de directeur van HFA op dit moment voorzitter is) waaraan uiteraard contributieverplichtingen zijn verbonden.

## **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 2018 zullen geen leningen worden opgenomen.

- Relatiebeheer

In het begrotingsjaar 2018 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 2018 geen aanpassingen plaatsvinden in de administratieve organisatie en interne controle.

- Informatievoorziening

Naar verwachting zullen in 2018 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 2018 was gemiddelde kwartaalbedrag voor HFA op basis van het

Met het ter beschikkingstellen van de suppletiegelden heeft HFA een hoger saldo dan de minimumnorm. HFA heeft eind 2018 de aanvraag voor het schatkistbankieren ingediend bij het ministerie van Financien en is in overleg zijn huisbankier ING dit op korte termijn te regelen.

### **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 € 105.175 ( 8,2% van € 1.282.625= exploitatiesomvang 2018) 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.

		(Bedragen * € 1.000)		
	Variabelen	2019	2020	2021
1	Exploitatie saldo voor verrekening met reserves	75	7	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	15	21	14
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. (Vrijval ten gunste van algemene middelen van niet meer benodigde middelen in reserves)	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	90	28	14

## 6. Financiële begroting

### 6.1 Begroting 2020

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

Financiële begroting							
Nr.	Omschrijving	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
<b>LASTEN</b>							
1	Personeel	614.726	627.317	636.727	629.727	629.727	629.727
3	Huisvestingskosten	104.977	106.261	100.391	100.391	100.391	100.391
5	Organisatiekosten	31.575	41.909	62.179	63.749	63.749	67.932
7	Collectiebeheer	40.097	126.794	60.406	41.406	41.406	41.406
9	Archiefbeheersysteem	9.090	9.181	9.319	9.319	9.319	9.319
11	Dienstverlening	14.898	15.046	15.272	15.272	15.272	15.272
13	Archiefbewaarpplaats	23.566	10.201	10.354	10.354	10.354	10.354
15	E-depot en DTR	120.090	121.291	9.670	9.670	9.670	9.670
17	Afschrijvingen	15.150	20.722	13.704	12.134	12.134	7.952
	<b>Totaal lasten</b>	<b>974.169</b>	<b>1.078.722</b>	<b>918.021</b>	<b>892.021</b>	<b>892.021</b>	<b>892.021</b>
<b>BATEN</b>							
2	Bijdragen rijk, gemeenten en provincie en waterschap	862.917	872.588	891.765	891.765	891.765	891.765
4	Overige bijdragen	111.000	130.882	19.000	0	0	0
6	Overige baten	253	253	256	256	256	256
8	Incidentele baten en lasten						
	<b>Totaal baten</b>	<b>974.169</b>	<b>1.003.722</b>	<b>911.021</b>	<b>892.021</b>	<b>892.021</b>	<b>892.021</b>
	<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>-75.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Toevoegingen een reserves en voorziening	0	0	0	0	0	0
	Onttrekkingen aan reserves en voorziening	0	75.000	7.000	0	0	0
	<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Het Rijk verstrekt in 2017, 2018 en 2019 een extra jaarlijkse bijdrage van € 111.000. Deze extra bijdrage is bedoeld voor de ontwikkeling van activiteiten in het kader van het e-Depot. Eind 2019 wordt deze bijdrage geëvalueerd en worden nieuwe afspraken gemaakt voor de periode vanaf 2020. In de begroting 2020 is deze bijdrage niet meegenomen.

## Toelichting op de lasten en baten:

### **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 gebaseerd op de bestaande inzet vermeerderd met de indexering.

#### **3. Huisvestingskosten**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2020 op werkelijke uitgaven en voor 2018 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. 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 zullen in 2017 berekend op basis van verdeelsleutels met Batavialand.

#### **5. Organisatie kosten**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2019 op werkelijke uitgaven en voor 2020 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. Dit is een raming van de kosten.

## **7. Collectiebeheer**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2020 op werkelijke uitgaven en voor 2020 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. Dit is een raming van de kosten.

## **9. Archiefbeheersysteem**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2020 op werkelijke uitgaven en voor 2020 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.

## **11. Dienstverlening**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2020 op werkelijke uitgaven en voor 2020 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. Dit is een raming van de kosten.

## **13. Archiefbewaarplaats**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2020 op werkelijke uitgaven en voor 2020 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%.

gerekend.

## **15. e-Depot en DTR**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2020 op werkelijke uitgaven en voor 2020 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. In 2019 zal het e-Depottraject verder worden uitgewerkt en dan komt er nog meer inzicht in de kosten.

## 17. Afschrijvingen

De afschrijvingskosten zijn berekend op basis van de geraamde boekwaarden van de investeringen per 1 januari 2019. 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

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.

Rijksbijdrage	446.792
Provincie Flevoland	69.129
Gemeente Lelystad	173.492
Gemeente Dronten	91.707
Gemeente Zeewolde	49.959
Gemeente Urk	45.156
Waterschap Zuiderzeeland	15.531
<b>Totaal</b>	<b>891.765</b>



#### **4 Overige bijdragen**

Dit betreft de bijdrage voor het aansluiten CBS.

##### **1. Overige baten**

De raming is gebaseerd voor de begroting 2020 op werkelijke baten en voor 2020 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. HFA heeft nog geen nota "Reserves en Voorzieningen".

##### **2. Onttrekkingen aan reserves**

Er worden geen onttrekkingen uit de reserves geraamd. HFA heeft nog geen nota "Reserves en Voorzieningen".

## Balans 2018 - 2023

<b>BALANS van HET FLEVOLANDS ARCHIEF</b>						
<b>Activa</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2023</b>
<b>Vaste activa</b>						
Materiële vaste activa	67.258	53.864	34.712	22.578	10.443	2.492
<b>VloTTende activa:</b>						
Voorraden	-	-	-	-	-	-
Vorderingen	112.941	45.524	45.000	45.000	45.000	45.000
Liquide middelen	743.630	227.105	449.984	462.118	474.253	482.204
	923.829	326.493	529.696	529.696	529.696	529.696
<b>Passiva</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2023</b>
<b>Vaste pasiva</b>						
Eigen vermogen:						
Algemene reserve	86.909	50.000	86.909	86.909	86.909	86.909
Bestemmingsreserves	519.657	8.130	237.787	237.787	237.787	237.787
<b>Netto vlottende schulden:</b>						
Kortlopende schulden	317.263	268.363	205.000	205.000	205.000	205.000
	923.829	326.493	529.696	529.696	529.696	529.696

### Toelichting op de balans 2019-2023

#### **Activa**

##### **Vaste activa**

De boekwaarden zijn gebaseerd op de waarden per 31 december 2018.

##### **VloTTende activa**

De raming 2019-2022 voor voorraden en liquide middelen is gebaseerd een schatting.

#### **Passiva**

##### **Eigen vermogen**

In 2018 is de algemene reserve aangevuld naar het maximum van 10% van de bijdrage van de partners.

##### **Kortlopende schulden**

De raming 2019-2022 voor voorraden en liquide middelen is gebaseerd een schatting.

## Vaststellingsbesluit

### **Directeur en managementteam van Het Flevolands Archief**

Als ontwerpbegroting vastgesteld en aangeboden aan het Algemeen Bestuur op 24 juni 2019.

De directeur van Het Flevolands Archief

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

### **Algemeen Bestuur**

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Het Flevolands Archief op 24 juni 2019

de directeur,

de voorzitter,

mw. drs. C.C.A. Keijsper