



**CONCEPT PROGRAMMABEGROTING  
- PERIODE 2021 T/M 2024 -**

HET FLEVOLANDS ARCHIEF MAART 2020

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

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

Mevrouw N. den Os voorzitter (namens gemeente Lelystad)

Mevrouw A. Ponsioen (namens het Rijk)

De heer N.J. Appelman (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 A. Poppe (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.Hoofdlijnen van de begroting	7
5.Beleidsbegroting	9
Programmabegroting	9
5.1 Programma I - Bedrijfsvoering	9
5.2 Programma II - Archivering	16
Verplichte paragrafen	
5.3. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	21
5.4. Kapitaalgoederen en onderhoud	26
5.5. Financiering	27
6. Financiële begroting	32
7. Vaststelling	39

## 2. Voorwoord

Voor u ligt de Programmabegroting 2021 - 2024 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 vierde programmabegroting van HFA.

HFA is een openbaar lichaam met als doel om de archief-wettelijke 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.

De komende periode zal hard worden gewerkt om de geïmplementeerde werkwijzen en systemen zo in te zetten dat alle medewerkers zich bewust zijn van sturing op output. Verkregen kengetallen van de afgelopen drie jaar zetten we dit jaar in bij opzet van nieuwe projecten en efficiëntere inzet binnen reguliere taken.

De samenwerkingsovereenkomst welke HFA heeft met Het Utrechts Archief (HUA) op het gebied van digitaal beheer, digitale dienstverlening, Financiën, Personeelsbeheer en detachering directeur, is in de tweede helft van 2019 inhoudelijk en op inzetbare uren geëvalueerd, waarna besloten is om de samenwerkingsovereenkomst vanaf 2020 met maximaal een jaar te verlengen. De samenwerking is beschreven in het 'Organisatie- en implementatieplan' en is vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst (juli 2017 tot 1 januari 2020, verlenging januari 2020 tot 1 januari 2021). Met de komende afbouw van de samenwerking is het wenselijk dat HFA zich gaat oriënteren op de toekomstige positionering en het hiermee samenhangende verdere ontwikkelings- en toekomstperspectief.

Het jaar 2020 kunnen we, vanwege de diverse ontwikkelingen, zien als een kanteljaar. Er zal dit jaar veel veranderen wegens de voorgenomen uittreding van het Rijk, het daarmee samenhangende onderzoek naar de scenario's rondom e-Depot, de nieuwe archiefwet en de afbouw van de samenwerking met HUA. We proberen hier zoveel mogelijk rekening mee te houden in deze programmabegroting. De volledige gevolgen van al deze veranderende aspecten zijn op dit moment nog niet uitgekristalliseerd. In de loop van 2020 ronden we het meerjarenbeleidsplan 2021-2024 af.

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

Lelystad, maart 2020

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 2024. Dit overzicht wordt jaarlijks geactualiseerd.
- Wat mag het kosten? Programmabudgetten t/m 2024.
- Vastgesteld beleid. Interne beleidsdocumenten met betrekking tot de programma's.

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

### **4.1 Algemeen**

Voor 2021 zal het beleid van HFA uit de bestaande middelen kunnen worden gedekt. Daarnaast is er beschikking over suppletiegelden die nodig zijn voor gewenste projecten om de ambities van de GR-leden waar te kunnen maken. Ook zijn er de DTR gelden voor de ontwikkeling van het e-depot t.b.v. het Rijk in de provincie.

Voor de komende jaren wordt op basis van deze begroting verwacht dat geen aanvullende middelen (naast loon- en prijsbijstelling) vanuit de deelnemers beschikbaar hoeven te worden gesteld voor het uitvoeren van het beleid van HFA. Mochten intensiveringen nodig zijn, dan zal ernaar worden gestreefd om die waar mogelijk op te vangen binnen de voorliggende begroting.

Voor het aansluiten van de partners op het gezamenlijke e-depot en de toekomstige opname van het digitaal archief van de partners van HFA is additionele financiering nodig. Op basis van de resultaten van de roadmap voor het e-depot in 2020-2021 zullen nadere afspraken hierover worden gemaakt.

Tot slot worden de bij het uitwerken van de Programmabegroting 2021 - 2024 gehanteerde uitgangspunten weergegeven.

### **4.2 Indexering**

#### **Loonontwikkelingen**

Om zo dicht mogelijk aan te sluiten bij de systematiek van het rijk zijn in de Programmabegroting 2021 - 2024 voor de loonaanpassing de cao-wijzigingen als uitgangspunt gehanteerd. Op basis van de loonsommen 2020 zijn de salarissen voor 2021 met 2,0% 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 2,0%.

## **BBV**

De begroting 2021 - 2024 is verder aangepast conform de vereiste overzichten. Daarvoor is een exploitatie overzicht met algemene dekkingsmiddelen en overhead en is een overzicht met de structurele/incidentele exploitatie toegevoegd.

Het programma Bedrijfsvoering is kritisch onderzocht en alleen nog zaken die overhead gerelateerd zijn worden aan dit programma toegerekend. (Conform de notitie Overhead van de Commissie BBV van juli 2016.)



### **4.3 Uitgangspunten Programmabegroting 2021 -2024**

Hieronder worden de technische uitgangspunten weergegeven die door HFA gehanteerd zijn bij het samenstellen van de programmabegroting 2021-2024:

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. Hiervoor is in beide gevallen met 2% stijging gerekend.
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.
4. Op het moment van opstellen van de begroting 2021 - 2024 (februari/maart 2020) worden de mogelijkheden geïnventariseerd voor verzelfstandiging van het HFA. De voortgang hiervan wordt aan bestuur gepresenteerd in de juni vergadering van 2020. Daarom wordt voor deze begroting nu het standpunt gehanteerd dat de reguliere kosten in zijn totaliteit gelijk zullen blijven. Dit conform het ceteris paribus principe.

## **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 2021 en verder:

#### **Reguliere werkzaamheden**

Een externe partij is vanaf 2018 voor HFA aan de slag met onderhoud van hard- en software binnen de ICT-omgeving en systeembeheer. We sturen dit jaar op efficiëntere en effectievere inzet van service level agreement. Daarnaast maken we nadere afspraken met deze partij op gebied van kwaliteit van dienstverlening en advisering. Een functioneel beheerder binnen HFA heeft een brugfunctie in de communicatie van de behoeften van HFA en zal de externe partij meenemen in de behoeften rondom effectieve inzet van software en de efficiency-slag rondom de werkprocessen en projecten die direct gekoppeld zijn aan de ICT-omgeving, zoals de virtuele studiezaal, e-Depot en CBS.

#### **Projecten**

#### ***Proj.nr. 1 en 2 Efficiëncyslag werkprocessen en aanpassen Data Capaciteit***

In 2020 vindt op basis van de workflow analyse die in het laatste kwartaal van 2019 heeft plaatsgevonden, de doorontwikkeling van de nieuwe digitale werkomgeving plaats. Data van de fysieke server moet

verplaatst kunnen worden naar een Cloud-oplossing en de Data Capaciteit wordt opnieuw bekeken in het licht van de digitale transformatie en werkzaamheden rondom de AV-collectie. HFA heeft een VPN-oplossing met tweefactor-authenticatie gerealiseerd om via een extern bureaublad de schijven op de server te kunnen benaderen. Wegens mogelijkheden binnen projectmatig werken, tijdschrijven en contractmanagement is HFA gaan werken met nieuwe applicaties in Afas. In alle projecten blijven we in 2021-2024 sturen op eisen rondom (data- en document)veiligheid en AVG.

Het door ontwikkelen van de ingerichte efficiënte ICT-organisatie voor financiën, de efficiëncyslag 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 2021-2024.

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

### **Reguliere werkzaamheden**

Op dagelijkse basis brengen we structuur aan in contractbeheer en leggen we op pragmatische wijze een leveranciersoverzicht aan. We sturen in 2020 op de herimplementatie van Afas, met daarin diverse nieuwe applicaties. In 2021 kunnen we zodoende robuust verder met administratie, digitale inkomende en uitgaande factuurverwerking, de koppeling bankafschriften en automatische bankverwerking, maar ook de verplichtingenadministratie, het contractregister en borging van projectadministratie in Afas. Ook de begrotingscyclus hebben we opgenomen in Afas en de digitale declaratieverwerking, loonverwerking, urenregistratie en verlofaanvragen.

### ***Proj.nr. 3 Inrichten financiële administratie conform BBV wet- en regelgeving***

Bij het inrichten van de financiële administratie trok Het Flevolands Archief op met Het Utrechts Archief, maar bouwt deze samenwerking in 2020 af. Dit jaar staat in het teken van het inventariseren van oplossingsrichtingen voor de inrichting van financiën bij HFA incl. de rol van controller en het implementeren van een gekozen oplossingsrichting wat vanaf 2021 bestendig moet worden. Het inrichten van de financiële administratie omvat:

1. Opstellen van de meerjaren programmabegroting, de personeelsbegroting en de overheadbegroting.
2. Opstellen jaarstukken
3. Opstellen meerjarenbeleidsplan, aangepaste missie en visie HFA
4. Herimplementatie nieuwe applicaties Afas
5. Treasury statuut

## **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. In 2020 zetten we hier stappen in met het oog op het afbouwen van de samenwerking met HUA en het zoeken naar een nieuwe partij om HRM te bestendigen binnen HFA. In de periode 2021-2024 zijn we als HFA in staat om professionele HRM dienstverlening te leveren.

### **Projecten**

#### ***Proj.nr. 4 Oriënteren en inzetten verzelfstandigde inrichting HRM***

In 2020 sorteren we voor op een verzelfstandigde insteek voor HRM en gaan we op zoek naar andere wijzen van ondersteuning om HRM robuust te houden voor HFA. Bij het oriënteren en implementeren van een verzelfstandigd personeelsbeleid zullen een aantal onderdelen projectmatig worden opgepakt.

1. Personeels- & Salarisadministratie binnen Afas bestendigen
2. Functiewaardering
3. Doorontwikkeling gezondheidsbeleid
4. Evaluatie inzet HRM adviseur
5. Evaluatie administratie HRM

#### ***Proj. Nr. 5 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 11, 12,13 en 14 uit Programma 2. Voor deze beleidsperiode zullen vaardigheden en competenties die hiermee in verband staan worden getraind. We hebben in 2020 het opleidingsplan aan de Roadmap e-Depot (intern en extern) en het meerjarenbeleidsplan gekoppeld. We blijven in 2021-2024 onze kennis op gebied van duurzame digitale toegankelijkheid, wetgeving, vrijwilligerscoördinatie en fondsenwerving vergroten.

### **Proj. Nr. 6 doorontwikkeling Projectmatig en Digitaal Werken**

In de periode t/m 2021 wordt geïnvesteerd in de implementatie van een organisatie brede projectmanagementmethode en het opleiden van de medewerkers in het projectmatig werken. Medewerkers zijn in 2019 opgeleid in projectmatig werken. In 2020 oriënteren we ons op de juiste gremia om een intervisiecyclus op te zetten rondom projectmatig werken en dit te integreren met de digitale werkprocessen. De geïmplementeerde methode wordt in de beleidsperiode 2021-2024 bij alle projecten uitgevoerd door medewerkers van HFA.

### **Communicatie**

#### **Reguliere werkzaamheden**

Om de zichtbaarheid van HFA te vergroten besteden we in de beleidsperiode 2021-2024 aandacht aan toepassingen van de huisstijl en logo op diverse dragers.

### **Proj. Nr. 7 Concretisering Plan van Aanpak Communicatie/ Social Media**

In 2017 is een algemeen communicatieplan voor Het Flevolands Archief opgesteld en in 2018 is gewerkt aan een Social Media Strategie. Deze zijn beide in 2019 omgezet in een pragmatisch Plan van Aanpak die in 2020 in concrete acties is vertaald. In de periode 2021-2024 gaan we meer sturen op gewenste bezoekcijfers, waarbij we een nieuwe focus aanbrengen op gebied van digitale bezoeken aan HFA. We bepalen jaarthema's en sluiten aan op een aantal projecten rondom deze thema's buiten de organisatie. We sturen steeds meer op communicatie rondom het aanhaken van partners en zichtbaarheid in de regio. Daarnaast heeft het ontwikkelen van het Vele Handen project online ook impact op de communicatie strategie, wat we meenemen in de verdere uitwerking en ontwikkeling van de concrete acties uit het Plan van Aanpak.

#### **5.1.5 Termijnagenda**

Activiteit	2020	2021	2022	2023	2024
Doorontwikkeling/ beheer ICT: Efficiencyslag werkprocessen en aanpassen Data Capaciteit					

Inrichten financiële administratie conform BBV en wet- en regelgeving: afbouw samenwerking HUA, robuuste bestendinging; Doorontwikkeling/beheer financiële administratie					
Vormgeven en uitvoeren Personeelsbeheer: Oriënteren en inzetten verzelfstandigde inrichting HRM					
Opleidingsplan					
Doorontwikkelen Projectmatig en digitaal werken					
Toepassing huisstijl en logo op diverse dragers					
Concretisering Plan van Aanpak Communicatie/ Social Media					

#### 5.1.6 Wat mag het kosten?

<b>Programma 1</b>	<b>Bedrijfsvoering</b>			
<b>Omschrijving</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Begroting 2024</b>
<b>Saldo lasten</b>	500.710	498.710	509.900	468.710
<b>Saldo baten</b>	909.600	909.600	909.600	909.600
<b>Saldo</b>	408.890	410.890	399.700	440.890
<b>Toevoegingen aan reserves</b>				
<b>Onttrekkingen aan reserves</b>	52.000	30.000	41.191	0
<b>Saldo Programma 1</b>	460.890	440.890	440.890	440.890

### **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**

Per 2020 is de organisatie als volgt samengesteld:

#### Opbouw Organisatie

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

Directeur gedetacheerd vanuit HUA	0,2 fte
Locatiemanager	0,89 fte
Archivaris	1,67 fte
Medewerkers informatievoorziening	1,56 fte
Medewerker publiek	0,67 fte
Functioneel beheerder	0,67 fte
Hoofd Publiek & Presentatie vanuit HUA	0,05 fte
Hoofd Inspectie en Collectiebeheer vanuit HUA	0,39 fte
Hoofd Bedrijfsvoering vanuit HUA	0,11 fte
P&O Adviseur vanuit HUA	0,11 fte

Managementassistent vanuit HUA	0,2 fte
Administratieve ondersteuning vanuit HUA	0,44 fte
Implementatiemanager vanuit HUA	0,2 fte
Projectmanager Pilots e-Depot	0,78 fte
Trainee Filmcollectie	0,89 fte
<b>Totaal</b>	<b>8,83 fte</b>

Op 1 januari 2020 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.

In 2020 zal HFA zich richten op de zelfstandige uitvoering van haar taken zonder de ondersteuning van Het Utrechts Archief. Op dit moment is daarom nog geen precieze invulling te geven van de organisatie vanaf 2021.

#### **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**

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, maar ook Afas, te kunnen waarborgen.

### 5.1.15 Investerings- en afschrijvingsoverzicht 2021- 2024

	<b>begroting 2021</b>	<b>begroting 2022</b>	<b>begroting 2023</b>	<b>begroting 2024</b>
Software en apparatuur	34.535	34.535	34.535	34.535
Inventaris	463	463	463	463
	<b>34.998</b>	<b>34.998</b>	<b>34.998</b>	<b>34.998</b>

Er is op het moment van opstellen van de begroting 2021 - 2024 onvoldoende inzicht in de effecten het beëindigen van de samenwerking met Het Utrechts Archief. Daarom wordt het standpunt gehanteerd dat de reguliere kosten en investering in zijn totaliteit gelijk zullen blijven. (ceteris paribus)

## **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 en is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling.

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 2024:

#### **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, het overbrengen van overheidsarchieven hebben we een taak in inventariseren, preventie, conservering en restauratie. Werkproces rondom uitleen deels uitfaseren en deels optimaliseren. Daarnaast gaan we verdere expertise opbouwen op gebied van inventarisatie in de periode 2021-2024.

#### **Projecten**

##### ***Proj. Nr. 8 Optimaliseren Archieftoezicht***

In 2020 sturen we op prioritering en efficiency door te richten op inzichtelijkheid van de inspanningen die HFA moet verrichten voor de partners en door het formuleren van vervolgstappen richting zorgdragers. In de periode 2021-2024 zorgen we voor een robuuste organisatie waarbij de kwetsbaarheid binnen het team is ondervangen door de aanstelling van een tweede archivaris. Ook zorgen we ervoor dat alle gemeenschappelijke regelingen voldoende in beeld zijn en meegenomen worden in het toezicht. Om dit project goed op te kunnen pakken, maakt HFA gebruik van externe krachten om zo voldoende bezetting te borgen.

##### ***Proj. Nr. 9 en 10 Inventariseren en Overbrenging Bouwvergunningen***

Voor het jaar 2019 had het toezicht op het beheer van de niet overgebrachte archieven van de lagere overheden de speciale aandacht. Er is gewerkt aan een nieuw Plan van Aanpak, waarbij efficiency en transparantie voorop staan in de samenwerking met de partners. Dit vindt een vertaling in 2020-2023. Tevens zal er extra

aandacht zijn voor mogelijke verbeteringen op het gebied van digitaal archiefbeheer bij de lagere overheden, mede in het licht van de archief wettelijke vereisten. HFA heeft bij een externe partij (VHIC) een verzoek uitgezet voor ondersteuning bij de inventarisatie en verwerking van deze archiefbestanden ten behoeve van de overbrenging. Hierbij wordt ingezet op het opleiden van een aantal medewerkers, zodat zij deze werkzaamheden in de toekomst zelfstandig kunnen uitvoeren.

Alle gemeenten die zijn aangesloten bij HFA hebben een achterstand in het overbrengen van de bouwvergunningen. Met de (voorgenomen) digitalisering van de bouwvergunningen door Dronten en Zeewolde is een goed moment aangebroken om voor alle partners een zoveel mogelijk uniform traject voor overbrenging in gang te zetten. De huidige situatie is dat de gemeenten inzage verlenen aan de burger, terwijl het archief dat ouder is dan 20 jaar door HFA als aangewezen archiefdienst beheerd en toegankelijk gemaakt behoort te worden. Daarmee voldoen gemeenten op dit moment niet aan hun wettelijke verplichtingen die voortvloeien uit de Archiefwet 1995. Ook hiervoor is een uitvraag neergelegd bij VHIC voor de projectleiding.

## **Beheer digitaal archief**

### **Reguliere werkzaamheden**

Het beheren van digitaal archief is een relatief nieuwe taak voor HFA. Bij het optuigen van de voorzieningen die nodig zijn voor de uitvoering van deze taak heeft HFA samengewerkt met Het Utrechts Archief, maar pakt deze taken vanaf 2021 zelfstandig op. Daarbij maakt HFA gebruik van de landelijke infrastructuur voor duurzaam digitaal beheer van het Nationaal Archief en de RHC's.

Vanaf 2020 ontwikkelt HFA diensten en producten afgestemd op de digitale behoeften en ambities van de partners en richt ter voorbereiding hierop de organisatie in. De aftrap heeft bestaan uit het ophalen van de ambities en wensen hiervoor. De breedtepeiling (gestart in 2019) gaf de eerste input voor de

stand van informatiehuishouding bij de partners. De partners werden in deze fase nadrukkelijk betrokken. Daarnaast gaan we in de periode 2021-2024 verder met linked open data en preservation.

## **Projecten**

Het aansluitproces e-Depot en de daarop volgende pilots worden uitgevoerd door het team e-Depot, waarin medewerkers van HFA gezamenlijk optrekken met de partners en periodiek overleg voeren. Zij doen dat in nauwe samenwerking met de serviceorganisatie van het NA. In 2021 gaat HFA verder met de inventarisatie van de ambities, wensen en behoeften van de GR-partners van HFA en stellen we samen met de partners op basis van de inventarisatie een plan op voor de gewenste realisatie.

### ***Proj. Nr 11 voortgang e-Depot***

Provincie en HFA hebben in de eerste fase van de pilot e-Depot (2019) verkend hoe data vanuit het DMS van de provincie overgebracht kan worden naar het e-Depot. Mede op basis van deze uitkomsten konden verdere stappen worden genomen om de e-Depotvoorziening uiteindelijk operationeel te krijgen in 2020, met een verdere uitrol in 2021. Het onderzoek richtte zich op hoe het e-depot het beste gebruikt kan worden, welke technische koppelingen gerealiseerd moeten worden en wat het beheer van digitale informatie in een e-depot betekent voor een archiefinstelling en voor de archiefvormende organisaties zoals de Provincie Flevoland. Er is een meerjarenplanning voor het te bewerken archief opgeleverd dat in de periode 2021-2024 wordt gerealiseerd.

HFA heeft in 2020 aan een extern communicatieplan rondom e-Depot gewerkt, met als onderdeel de zogenaamde Roadshows. Deze Roadshows zijn in 2020 opgezet in samenwerking met de partners zodat aldaar een breder publiek bewuster wordt gemaakt van de problematiek rondom digitale, duurzame toegankelijkheid. Deze zullen in 2021 doorlopen.

In 2020 werken we met alle partners afzonderlijk, maar ook in gezamenlijkheid aan een overlegstructuur rondom e-Depot. Dit rollen we in 2021 verder uit. De samengebrachte ambities en de bijbehorende analyse worden vanaf 2021 naar concrete plannen en activiteiten vertaald die we in een meerjarenplanning in 2021-2024 uitvoeren. De structurele financiering van de e-depotdienstverlening aan de partners is onderwerp van gesprek in het bestuur.

### ***Proj. Nr. 12 Inrichten e-Depot***

In 2018 is HFA aangesloten op het gemeenschappelijke e-Depot en voorzien we in een eigen een digitale beheeromgeving, waarin de digitale archieven van de GR-deelnemers na overbrenging kunnen

worden beheerd. Om de mogelijkheden van het e-Depot beter te kunnen benutten, heeft HFA in 2020 de diverse tools uit het digitaal atelier ingezet. Om het bereik te vergroten zijn we ook aan de slag met de webservices/webcomponenten gegaan, die de toegang mogelijk maakt op overgebracht digital born archief via [www.hetflevolandsarchief.nl](http://www.hetflevolandsarchief.nl). We zijn in 2019 begonnen met opleiding RM-tool, en hebben deze in 2020 afgerond. Visie en Plan van aanpak aangaande architectuur e-Depot zijn in 2020 ontwikkeld en worden vanaf 2021 uitgerold.

### ***Proj. Nr. 13 CBS : Evaluatie en herijking***

HFA heeft bij de start als nieuwe organisatie aangegeven mee te willen doen met het door het Nationaal Archief te ontwikkelen landelijke Collectie Beheer Systeem (CBS), een onderdeel van de generieke digitale infrastructuur, waarbij deelnemende RHC's een specifieke instantie van de database bij het Nationaal Archief (NA) konden afnemen. Bij HFA zijn in de periode 2016-2018 de eerste stappen gezet richting aansluiten op dit landelijke CBS door alle Atlantis data te converteren naar MAIS-Flexis (MF). HFA maakt gebruik van de SAAS-oplossing waarbij alle metadata en zichtexemplaren bij leverancier DE REE Archiefsystemen in Groningen staan. Diverse toegangen zijn digitaal doorzoekbaar via het landelijke platform voor alle MF-gebruikers, [www.archieven.nl](http://www.archieven.nl) en via [www.hetflevolandsarchief.nl](http://www.hetflevolandsarchief.nl). Dit betrof in eerste instantie een tijdelijke oplossing waarbij het NA de hosting betaalde totdat het landelijk CBS klaar was. HFA is zelf verantwoordelijk voor kosten voor support, werkopdrachten, en publicatie & hosting via MDWS op [archieven.nl](http://archieven.nl)

Het NA heeft in 2018 pilots voor verdere aansluiting op dit landelijke CBS doorlopen. Hier zijn een aantal obstakels uit gebleken, waardoor het project in 2018 *on hold* is gezet. In 2018-2019 zijn hierop door het NA in samenwerking met RHC's twee Proof of Concepts uitgevoerd en dat heeft geleid tot de herijking van de architectuur, waarbij de generieke infrastructuur wordt beperkt tot het e-Depot en de diensten daarom heen. De RHC's zijn verantwoordelijk voor een eigen CBS en ook voor het zoeken, vinden, tonen en bekijken.

Dit heeft ook consequenties voor HFA. Het NA heeft aangegeven de kosten voor de hosting ook in 2020 nog op zich te nemen, maar voor 2021 zal HFA deze voorziening uit eigen middelen moeten financieren. In 2020 is een plan van aanpak gemaakt voor implementatie CBS bij HFA. De verdere uitrol zal in 2021 plaatsvinden.

HFA is in 2019 en 2020 voortgegaan met het opnemen van metadata in Mais-Flexis, het koppelen van digitale bestanden en het verbeteren

van het collectiebeheer: het vormen van beleid en een integrale aanpak van collecties, wat ook in 2021 zal worden geconcretiseerd.

***Pro. Nr. 14 Opstellen Informatiebeleidsplan***

In 2018 is hard gewerkt aan een stabiele en betrouwbare ICT-omgeving. Hierin zijn goede slagen gemaakt. Daarna was het tijd voor de volgende stap, namelijk het in kaart brengen van de architectuur, de soorten gegevens, de mate van digitalisering en de wensen op gebied van digitalisering en de wijze van metadatering. Hier is vervolgens in 2020 een beleid op vastgesteld. De digitale infrastructuur, digitaliseringsslagen, digitaal werken, kennis- en informatiedeling, 24/7 beschikbaarheid van het netwerk, plaats- en tijdonafhankelijk werken, privacywetgeving en informatieveiligheidseisen die het Rijk stelt hebben allemaal een plek in dit beleid gekregen. Alle projecten die een ICT-component hebben, moeten in de algehele samenhang beoordeeld en uitgewerkt worden. In 2021 rollen we dit traject verder uit en zorgen dat dit in de organisatie bestendig is.

***Proj.nr. 15,16,17 Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal***

HFA zet in op het doorontwikkelen van digitale dienstverlening in de periode 2021-2024. Daarmee maakt HFA de geschiedenis van Flevoland voor iedereen digitaal toegankelijk.

HFA voegt in 2020 een nieuw klantkanaal toe aan de digitale dienstverlening: een chatdienst. Daarnaast hebben we voor digitale ontsluiting van de collecties ons gericht op de inzet van een storytelling-project. In 2021 zullen we ons bezighouden met spin-offs van dit project. Vanaf 2020 zijn de werkzaamheden voor een crowdsourcing-project in volle gang, wat zichtbaar is op onze webpagina op Vele Handen (<https://velehanden.nl/>). Deze werkzaamheden lopen in 2021 en 2022 door. Hier hoort een forum bij en ook dit betekent een extra klantkanaal. Binnen dit project is communicatie belangrijk en zodoende hebben we een communicatieplan



voor dit project met diverse evaluatie- en bijstuur momenten in 2021.

***Proj.Nr. 18 DTR3 digitalisering***

Het Rijk is bezig om tien procent van de rijkscollectie, welke berusten in de rijksarchiefbewaarplaatsen te digitaliseren. Sinds 2015 wordt er jaarlijks 50 meter aan archiefbescheiden gedigitaliseerd. Dit project loopt in de beleidsperiode 2021-2024 door. Na digitalisering worden scans van de archiefbescheiden gekoppeld aan de inventarisbeschrijvingen in het Collectiebeheersysteem en beschikbaar gesteld aan het brede publiek.

***Proj. Nr. 19 Opstellen Producten en Diensten Catalogus***

HFA is in 2020 van start gegaan met het opstellen van een producten- en dienstencatalogus waarin de werkzaamheden van HFA worden vastgelegd. We rollen dit verder uit in 2021.

***Proj. Nr. 20 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. In 2018 zijn we gestart met de inventarisatie. Na evaluatie bleek de planning niet haalbaar vanwege achterblijvende kennis. De kennis hebben we gedurende 2018 naar een hoger niveau gebracht. Het projectplan is na evaluatie aangepast naar nieuwe inzichten. Daarnaast is in 2018 een start gemaakt met onderhoud aan de filmtafel en aanschaf verpakkingsmateriaal. Digitalisering is in 2019 grotendeels uitbesteed aan een digitaliseerbedrijf die ook de basisinventarisatie op zich heeft genomen. Advies voor bestendiging duurzaam beheer filmcollectie is in 2020 opgesteld. Met dit plan heeft HFA maatregelen voor digitale en fysieke opslag kunnen realiseren. Ook is in 2020 een Plan van Aanpak beschrijven op (open data en metadaten) gerealiseerd en de auteursrechten rondom de filmcollectie zijn in beeld gebracht. Vervolgstappen zetten we in 2021 in. Vanaf dat jaar implementeren we de werkprocessen rondom duurzaam beheer en maken we een start met het meerjarenplan rondom de videobanden.

***Proj. Nr. 21 Plan van Aanpak auteursrechten***

Het is van groot belang dat HFA bij al zijn digitaliseringswerkzaamheden aandacht besteed aan de auteursrechten. HFA is in 2020 aan de slag gegaan met het opstellen van een Plan van Aanpak hiervoor. We hebben een stappenplan uitgedacht om vast te stellen of er op foto's en bewegende beelden in onze collectie

auteursrechten rust en wat daarvan de status is. Vervolgstappen rollen we in 2021 uit en zorgen voor bestendinging van het proces rondom auteursrechten binnen de organisatie.

### 5.2.3 Termijnagenda

Activiteit	2020	2021	2022	2023	2024
Optimaliseren Archieftoezicht					
Overbrengen Overheidsarchieven : Inventariseren en Overbrenging Bouwvergunningen					
Inrichting E-depot					
Voortgang E-depot					
CBS					
Opstellen Informatiebeleidsplan					
Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal					
Opstellen Producten en Diensten Catalogus					
Preventie en conservering - Koude Berging					
DTR3 digitalisering					
Plan van Aanpak auteursrechten					
Filmcollectie					

#### 5.2.4 Wat mag het kosten?

<b>Programma 2</b>	<b>Archivering</b>			
<b>Omschrijving</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Begroting 2024</b>
<b>Saldo lasten</b>	<b>694.342</b>	<b>638.342</b>	<b>631.342</b>	<b>544.350</b>
<b>Saldo baten</b>	<b>261</b>	<b>261</b>	<b>261</b>	<b>261</b>
<b>Saldo</b>	<b>-694.081</b>	<b>-638.081</b>	<b>-631.081</b>	<b>-544.088</b>
<b>Toevoegingen aan reserves</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Onttrekkingen aan reserves</b>	<b>204.191</b>	<b>148.191</b>	<b>141.191</b>	<b>54.198</b>
<b>Saldo Programma 2</b>	<b>-898.272</b>	<b>-786.272</b>	<b>-772.272</b>	<b>-598.286</b>

#### 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
- Programmabegroting HFA 2018, 2019, 2020
- Het Flevolands Archief Beleidsplan 2017
- Detacherings- en samenwerkingsovereenkomst HUA- HFA
- Acquisitieplan  
BHV-plan\_HFA2019
- Communicatieplan
- Inspraakbeleid
- Aanwijzingsbesluit 2020

- Servicebeleid
- Privacyverklaring

### 5.3 Totaal Programma I en II

Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bedrijfsvoering	437.890	459.890	448.700	489.890
Archivering	-694.081	-638.081	-631.081	-544.088
Saldo	-256.190	-178.190	-182.381	-54.198
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	256.191	178.191	182.381	54.198
Saldo	0	0	0	0

## **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 "Bedrijfsvoering") 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 € 86.909 (stand 31 december 2019).

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 2019 € 301.166 en nog te bestemmen resultaat € 485.114. In totaal bedraagt het eigen vermogen van HFA dus € 873.190.

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 € 916.469. De algemene reserve mag dan 10% hiervan bedragen en dat is € 91.647.

De huidige stand van de algemene reserve bedraagt € 86.909 en is daarmee lager dan de norm.

### **5.3.3 Risico-inventarisatie**

Voor de bekostiging van de uitvoering van zijn taken is HFA 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 Gemeenschappelijke Regeling 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 weerstand s-capaciteit</b>
Op termijn van 4 á 5 jaar uittreding van het Rijk uit de gemeenschappelijke regeling.	Het ministerie OCW heeft de RHC's heeft aangekondigd op termijn uit de gemeenschappelijke regelingen van de RHC's te treden.	Andere positie van het Rijk t.o.v. RHC's	Het Rijk heeft aangegeven de financiering voor de analoge collectie in stand te houden.	0	0

Structurele financiering opname archieven aangesloten gemeenten, Provincie en waterschap in het gezamenlijk e-Depot NA en RHC's	<p>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.</p> <p>De bijdragen voor opname en beheer van het digitaal archief van de andere partners is onderwerp van gesprek in het bestuur.</p>	Niet uitvoeren van wettelijke taken m.b.t. duurzaam beheer overheids-archief	Nog onvoldoende inzicht	0	0
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, maar HFA maakt geen winst op niet wettelijke taken	0	0
Verlaagde deelnemersbijdrage	Bezuinigingen bij partners	Uitholling activiteiten; onvoldoende kunnen vervullen van de wettelijke taken	€ 1.000.000	1,5%	€ 15.000



Wachtgeld- verplichtingen (incl. langdurig ziek) en risico verplichte invulling functie	Gemiddeld circa wachtgeld- aanvraag per beleidscyclus	Dubbele kosten voor de functie(s)	€ 70.000	50%	€ 35.000
<b>Totaal:</b>					€ 40.000

#### 5.3.4 Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 40.000. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 86.909. Daarmee is de verhouding (nodig / beschikbaar) 2.2 %. Daarmee scoort HFA uitstekend. Dat houdt in dat HFA in staat is om de onderkende risico's in 2021 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 Weerstandsvormogen 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.

	31-12-21	31-12-22	31-12-23	31-12-24
<b>Netto schuldquote</b>	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Netto schuldquote</b>	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>gecorrigeerd voor</b>				
<b>verstrekke leningen</b>				
<b>Solvabiliteit (EV/TV)</b>	84	77	64	54
<b>Structurele exploitatieruimte</b>	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.

### **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.

Investeringsen zullen conform de nota 'Investering- en afschrijvingsbeleid' lineair worden afgeschreven met ingang vanaf het jaar volgend op het investeringsjaar. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat activering plaatsvindt vanaf € 10.000 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 meerjareninvestering- en activiteitenprogramma worden opgesteld. Ter dekking van de daaruit voortvloeiende kosten zal een voorziening worden gevormd. Op dezelfde manier zal worden gehandeld voor vervangingsinvesteringen bij ICT

### **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 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 2020 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 2021 zullen geen leningen worden opgenomen.

- Relatiebeheer

In het begrotingsjaar 2021 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 2021 geen aanpassingen plaatsvinden in de administratieve organisatie en interne controle.

- Informatievoorziening

Naar verwachting zullen in 2021 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 2021 is gemiddelde kwartaalbedrag voor HFA op basis van het begrotingstotaal 2021 afgerond € 9.000 (0,75% van € 1.200.000).

Met het ter beschikkingstellen van de suppletiegelden heeft HFA een hoger saldo dan de minimumnorm.

#### **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 € 98.400 ( 8,2% van € 1.200.000 = begrotingsomvang 2021) 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	2020	2021	2022
1	Exploitatie saldo voor verrekening met reserves	157	256	178
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	21	14	20
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	20	20	20
5	De in mindering op onder 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdrage van het Rijk, de Provincie, de	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	0	0	0
-11b	Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen. (Vrijval ten gunste van algemene middelen van niet meer	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	157	250	178

## 6. Financiële begroting

### 6.1 Overzicht baten en lasten en de toelichting

### 6.1 Overzicht baten en lasten en de toelichting

Onderdeel van de het programmaplan is een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van overhead, het bedrag voor de heffing vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien. Voor het begrotingsjaar ziet dit er als volgt uit

2021	Baten	Lasten	Saldo
Archieven	261	694.342	-694.081
Algemene dekkingsmiddelen	909.600		909.600
Overhead		471.710	-471.710
Heffing VPB			0
Bedrag onvoorzien			0
Saldo baten en lasten	909.862	1.166.052	-256.190
Onttrekkingen en toevoegingen aan de rese	256.191	-	256.191
<b>Resultaat</b>	<b>1.166.052</b>	<b>1.166.052</b>	<b>0</b>

Archieven: dit betreft de activiteiten t.b.v. de algemene dienstverlening aan partners en samenwerkingsovereenkomsten.

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

Overhead: De overhead is opgezet conform de "Notitie Overhead" van juli 2016, opgesteld door de Commissie BBV. Met overhead wordt alle kosten bedoeld die samenhangen met de sturing en de ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Heffing VPB: HFA voorziet geen heffing VPB.



## 6.2 Overzicht structurele en incidentele baten en lasten

	begroting	begroting	begroting	begroting
Lasten	2021	2022	2023	2024
Structureel	840.282	840.282	840.282	840.282
Incidenteel	325.771	247.771	210.771	123.778
<b>Totaal Lasten</b>	<b>1.166.052</b>	<b>1.088.052</b>	<b>1.051.052</b>	<b>964.060</b>
Baten				
Structureel	909.862	909.862	909.862	909.862
Incidenteel	0	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>909.862</b>	<b>909.862</b>	<b>909.862</b>	<b>909.862</b>
<b>Batig saldo (baten - lasten)</b>	<b>-256.190</b>	<b>-178.190</b>	<b>-141.190</b>	<b>-54.198</b>
<b>Onttrekkingen en toevoegingen reserves</b>	<b>256.191</b>	<b>178.191</b>	<b>141.191</b>	<b>54.198</b>
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

HFA is in staat de reguliere lasten te dekken vanuit de reguliere inkomsten.

## 6.3 Meerjarenbegroting 2021

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

Omschrijving	Realisatie 2019	Vastgestelde Begroting 2020	Indicatieve Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>LASTEN</b>							
Personeel	562.987	636.727	729.451	742.689	720.689	690.689	649.498
Bedrijfsvoering	202.958	162.570	162.570	162.486	162.486	162.486	162.486
Collectiebeheer, Archiefbeheersysteem, Dienst	98.397	95.351	146.351	140.878	84.878	77.878	77.878
E-depot en DTR	59.082	9.670	107.456	100.000	100.000	100.000	54.198
Afschrijvingen	48.807	13.704	13.704	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>Totaal lasten</b>	<b>972.232</b>	<b>918.022</b>	<b>1.159.532</b>	<b>1.166.052</b>	<b>1.088.052</b>	<b>1.051.052</b>	<b>964.060</b>
<b>BATEN</b>							
Bijdragen rijk, gemeenten en provincie en waterschap	891.924	891.765	891.765	909.600	909.600	909.600	909.600
Overige bijdragen	293	19.000	111.000	0	0	0	0
Overige baten	346.638	256	256	261	261	261	261
Incidentele baten en lasten							
<b>Totaal baten</b>	<b>1.238.856</b>	<b>911.021</b>	<b>1.003.021</b>	<b>909.862</b>	<b>909.862</b>	<b>909.862</b>	<b>909.862</b>
<b>Batig saldo</b>	<b>266.624</b>	<b>-7.000</b>	<b>-156.510</b>	<b>-256.190</b>	<b>-178.190</b>	<b>-141.190</b>	<b>-54.198</b>
Toevoegingen een reserves en voorzieningen	15.231	0	111.000	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves en voorzieningen	233.721	7.000	267.511	256.191	178.191	141.191	54.198
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>485.114</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Het Rijk heeft in de jaren 2017, 2018 en 2019 een extra jaarlijkse bijdrage verstrekt in het kader van DTR van ruim € 111.000 per jaar. Ook voor 2020 is deze bijdrage verstrekt. Door de opbouwfase van HFA en de nog beperkte personele

beschikbaarheid zijn deze gelden onvoldoende benut. Deze middelen zullen in de jaren 2020 en 2021 besteed worden.

De vastgestelde begroting is besproken in de bestuursvergadering van 25 juni 2019.

De kolom Indicatieve Begroting 2020 is nieuw in deze begrotingsopstelling. Deze is toegevoegd om het inzicht te vergroten naar de aansluiting naar de meerjarenbalans verderop in deze begroting. Nota bene: dit betreft nog niet de cijfers voor de 1e Berap 2020. Wel is deze indicatieve kolom toegevoegd om de jaren 2021 tm 2024 voor zowel exploitatie als balans door te kunnen rekenen en een logisch verloop in de cijfers te kunnen presenteren.

## **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 2021 op werkelijke uitgaven en voor 2021 e.v. verhoogd met een prijsindex van 2,0%. De jaarlijkse huurkosten bedragen circa € 60.000,00. Voor de overige kosten is een schatting gemaakt op basis van de realisatie 2019 vermeerderd met de eerder genoemde index.

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

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2021 op werkelijke uitgaven en voor 2021 e.v. verhoogd met een prijsindex van 2,0%. Dit is een raming van de kosten.

#### **7. Collectiebeheer**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2021 op werkelijke uitgaven en voor 2021 e.v. verhoogd met een prijsindex van 2,0%. Dit is een raming van de kosten.

#### **9. Archiefbeheersysteem**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2021 op werkelijke uitgaven en voor 2021 e.v. verhoogd met een prijsindex van 2,0%. 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. Het NA heeft aangegeven de kosten voor de hosting ook in 2020 nog op zich te nemen, maar voor 2021 zal HFA deze voorziening zelf moeten

betalen. In 2020 is een plan van aanpak gemaakt voor implementatie CBS bij HFA. De verdere uitrol zal in 2021 plaatsvinden.

#### **11. Dienstverlening**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2021 op werkelijke uitgaven en voor 2021 e.v. verhoogd met een prijsindex van 2,0%. Dit is een raming van de kosten.

#### **13. Archiefbewaarplaats**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2021 op werkelijke uitgaven en voor 2021 e.v. verhoogd met een prijsindex van 220%.

#### **15. E-depot en DTR**

De lasten zijn gebaseerd voor de begroting 2021 op werkelijke uitgaven en voor 2021 e.v. verhoogd met een prijsindex van 1,0%. In 2020-2021 zal het e-Depot traject 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 2020. Afschrijvingen vinden conform de nota Investerings- en Afschrijvingsbeleid 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	455.728
Provincie Flevoland	70.511
Gemeente Lelystad	176.962
Gemeente Dronten	93.541
Gemeente Zeewolde	50.958
Gemeente Urk	46.059
Waterschap Zuiderzeeland	15.842
<b>Totaal</b>	<b>909.600</b>

#### **4 Overige bijdragen**

Voor de periode 2021-2024 is het nog niet bekend of de DTR-bijdrage wordt gecontinueerd. Er worden geen overige bijdragen voorzien.

#### **6. Overige baten**

De raming is gebaseerd voor de begroting 2021 op werkelijke baten en voor 2021 e.v. verhoogd met een prijsindex van 2,0%. 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.***

HFA heeft de ambitie in ook in de komende jaren haar dienstverlening verder uit te bouwen en achterstanden verder weg te werken. Hiervoor worden de in 2018 ontvangen suppletiegelden ingezet. Ook de DTR gelden zullen in de komende jaren worden benut.

Rekeningnummer	Omschrijving	Stand per		Stand per	Stand per	Stand per	Stand per	Stand per
		31 december 2019	Opening 1 januari 2020	31 december 2020	31 december 2021	31 december 2022	31 december 2023	31 december 2024
	<b>Algemene Reserve</b>							
	<b>Algemene Reserve</b>	<b>86.908</b>	<b>86.908</b>	<b>86.908</b>	<b>86.908</b>	<b>86.908</b>	<b>86.908</b>	<b>86.908</b>
	<b>Bestemmingsreserves</b>							
	Gerealiseerd resultaat	485.114	0	0	0	0	0	0
12043	Restauratie en digitalisering filmcollectie	30.000	47.000	27.000	7.000	0	0	0
12046	Ontwerp en implementatie ICT	71.864	86.864	60.000	30.000	0	0	0
12047	Ontwerp en implementatie Financiën	20.000	30.000	15.000	0	0	0	0
12048	Project E-depot	7.456	7.456	0	0	0	0	0
12049	CBS	25.000	43.000	18.000	0	0	0	0
12050	Digitalisering meest geraadpleegde bronnen	40.000	50.000	25.000	0	0	0	0
12051	Opleidingen	0	14.000	7.000	0	0	0	0
12052	Afronding	0	0	0	0	0	0	0
nieuw	Reservering DTR gelden	0	343.198	354.198	254.198	154.198	54.198	0
12054	Knelpunten personele pot	106.846	164.762	123.572	82.381	41.191	0	0
	<b>Totaal bestemmingsreserves</b>	<b>786.280</b>	<b>786.280</b>	<b>629.770</b>	<b>373.579</b>	<b>195.389</b>	<b>54.198</b>	<b>0</b>

De kolom Opening januari 2020 is toegevoegd om het gerealiseerde resultaat te verdelen naar de desbetreffende reserves, zoals gevraagd aan het bestuur in de jaarrekening over 2019.

## Balans 2021 - 2024

<b>BALANS van HET FLEVOLANDS ARCHIEF</b>						
<b>Activa</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>31-12-2024</b>
<b>Vaste activa</b>						
Materiële vaste activa	34.998	34.712	34.998	34.998	34.998	34.998
<b>Volttende activa:</b>						
Vorraden	-	-	-	-	-	-
Vorderingen	55.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Liquide middelen	894.910	841.966	480.489	302.299	161.108	106.910
	984.908	921.678	560.487	382.297	241.106	186.908
<b>Passiva</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>31-12-2024</b>
<b>Vaste pasiva</b>						
Eigen vermogen:						
Algemene reserve	86.908	86.908	86.908	86.908	86.908	86.908
Gerealiseerd resultaat	485.114					
Bestemmingsreserves	301.166	629.770	373.579	195.389	54.198	-
<b>Netto vlottende schulden:</b>						
Kortlopende schulden	111.719	205.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	984.907	921.678	560.487	382.297	241.106	186.908

### Toelichting op de balans 2021-2024

#### **Activa**

##### **Vaste activa**

De boekwaarden zijn gebaseerd op de waarden per 31 december 2019.

##### **Vlottende activa**

De raming 2021-2024 voor voorraden en liquide middelen is gebaseerd een schatting.

#### **Passiva**

##### **Eigen vermogen**

De algemene reserve blijft binnen een bedrag van 10% van de bijdrage van de partners.

##### **Kortlopende schulden**

De raming 2021-2024 voor kortlopende schulden is gebaseerd op een schatting.

## **Vaststellingsbesluit**

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

Als ontwerpbegroting vastgesteld en aangeboden aan het Algemeen Bestuur op 23 maart 2020.

De directeur van Het Flevolands Archief

mw. C.C.A.E. Keijsper

### **Algemeen Bestuur**

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Het Flevolands Archief op .. maart 2020

de directeur,

de voorzitter,

mw. C.C.A.E. Keijsper

mw. P.E.den Os