



PROGRAMMABEGROTING – PERIODE 2026 T/M 2029 –

HET FLEVOLANDS ARCHIEF MAART 2025

1. Samenstelling van het bestuur van Het Flevolands Archief (situatie 01-01-2025):

Het Dagelijks Bestuur bestaat uit:

De heer S. Kruis (namens gemeente Lelystad)

Mevrouw A. Ponsioen (namens Het Rijk)

De heer J. Klopman (namens provincie Flevoland)

Het Algemeen Bestuur bestaat uit:

Het Dagelijks Bestuur

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

De heer F. Brouwer (namens gemeente Urk)

De heer J. Lodders (namens waterschap Zuiderzeeland)

De heer S. Scheffer (namens gemeente Zeewolde)

Inhoudsopgave

1.	Samenstelling van het bestuur van Het Flevolands Archief (situatie 01-01-2025):	2
2.	Voorwoord.....	4
3.	Inleiding.....	7
4.	Hoofdpijnen van de begroting	8
4.1.	Algemeen.....	8
4.2.	Indexering	8
4.3.	Uitgangspunten Programmabegroting 2026 -2029	9
5.	Beleidsbegroting: programmabegroting	10
5.1.	Programma Archivering	10
5.1.1.	Programmadoel: Wat willen we bereiken?	10
5.1.2.	Beoogde maatschappelijke effecten	10
5.1.3.	Effectenindicatoren.....	10
5.1.4.	Wat gaan we daarvoor doen?	11
5.1.5.	Termijnagenda	21
5.1.6.	Programmabegroting	22
5.1.7.	Organisatie.....	23
5.1.8.	Normaliseren rechtspositie ambtenaren	23
5.1.9.	Huisvesting	24
5.1.10.	Interne beheersing.....	24
5.1.11.	BTW	24
5.1.12.	Duurzaamheid.....	24
5.1.13.	Automatisering.....	26
5.1.14.	Openbaarheidsparagraaf	26
5.1.15.	Burgerparticipatie.....	27
5.2.	Financiële Paragrafen.....	28
5.2.1.	Onderhoud kapitaalgoederen	28
5.2.2.	Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	29
5.2.3.	Financiering.....	32
6.	Financiële begroting 6.1. Overzicht baten en lasten en de toelichting	36
6.2.	Overzicht structurele en incidentele baten en lasten	38
6.3.	Balans 2026 – 2029.....	50
	Vaststellingsbesluit.....	52

2. Voorwoord

Voor u ligt de Programmabegroting 2026 – 2029 van Het Flevolands Archief (HFA), waarin de ambities en inspanningen van HFA in één programma zijn vastgelegd, te weten:

- Archivering

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

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

Dit is de negende programmabegroting van HFA. Het hoogste orgaan van een publiekrechtelijke organisatie bepaalt de indeling van de Programmabegroting, binnen de kaders van het BBV. De andere planning & control documenten voor dat jaar volgen die indeling. Bij HFA werken we met een indeling van de Programmabegroting in één programma, het programma voor de primaire taken van HFA en dat is het programma Archivering.

HFA is een openbaar lichaam met als doel om de archiefwettelijke taken van de deelnemers uit te voeren. Deelnemers van HFA zijn: het Rijk, de provincie Flevoland, de gemeenten Dronten, Lelystad, Urk, Zeewolde en het waterschap Zuiderzeeland. In onze gezamenlijkheid zijn we efficiënter en kunnen we grotere kwaliteit bieden. Deelname in de Gemeenschappelijke Regeling betekent daarom een besparing van inspanning en kosten. Deze inspanningen staan natuurlijk in nauw verband met reële bijdragen die benodigd zijn om de organisatie gezond te houden. Alleen zo kunnen de deelnemers in gezamenlijkheid op de juiste wijze inzet garanderen op de uitvoering van de wettelijke taken.

Bij HFA onderzoek je het ontstaan en de ontwikkeling van de jongste provincie. Samen met jou maken wij de geschiedenis toegankelijk. Het Flevolands Archief heeft verhalen uit het dagelijks leven, is het jongste archief van Nederland, trekt voortdurend belangstelling uit de hele wereld, deelt de ontwikkeling van het opbouwen van een gemeenschap en is het enige archief ter wereld waar de totstandkoming van een polder volledig is vastgelegd. Waar je ook komt: onze verhalen spreken tot de verbeelding. 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.

In de nieuwjaarstoespraak sprak de commissaris van de koning van Flevoland, dhr. Gerritsen, over het belang van investeren. Dit onderschrijven we bij HFA. Zowel bij onze interne als externe contacten vinden we bij HFA investeren in welzijn en duurzaamheid, verbinding en samenwerking belangrijk. We zijn authentiek, betrouwbaar, compleet en deskundig. Bij HFA hebben we respect voor mens en natuur. We investeren samen met burgers en deelnemers op toekomstbestendige wijze in onze kennis en informatie. Wij en onze informatie zijn oorspronkelijk, transparant en kloppend. We zijn goed in wat we doen en zijn daar trots op. In de komende periode willen we

blijven investeren in onze deelnemers door toezicht uit te voeren en adviezen te geven over informatie- en archiefbeheer. De aan ons toevertrouwde collecties gaan we zo goed mogelijk bewaren, behouden en beheren. We blijven verbinding zoeken met die burger, waarvoor we ook collecties zo toegankelijk mogelijk willen maken. De benodigde investering op deze taken is echter afhankelijk van de door onze deelnemers investering in daarbij passende financiële middelen.

HFA heeft zich middels het meerjarenbeleidsplan 2025-2028 georiënteerd op de toekomstige positionering en het hiermee samenhangende verdere ontwikkelings- en toekomstperspectief. Vanaf 2024 hebben we met het bestuur de kaders voor de daar bijbehorende deelnemersbijdrage besproken om uiteindelijk per 2026 ook in te kunnen zetten op een robuuste en wendbare organisatie in de uitvoering van de wettelijke taken. Hierbij houden we, binnen onze bescheiden formatie, steeds systematische oog voor het waar mogelijk verminderen of elimineren van activiteiten die geen waarde toevoegen aan onze benodigde processen. Ook houden we de impact van de uittreding van het Rijk uit de Gemeenschappelijke Regelingen scherp in de gaten. Inmiddels is de datum van uittreden op per 1 januari 2027 gesteld. 2026 is echter wel het jaar waarin we de overstap in cao maken en betreft tevens het laatste jaar waarin we in de tot nu toe reguliere vorm van GR-samenwerking diensten verlenen aan het Rijk.

Het bestuur van HFA is vooralsnog voornemens om HFA in een verhoogde deelnemersbijdrage vanaf 2026 slechts een beperkt aantal noodzakelijke kosten te vergoeden en verhoogt de e-depotbijdrage per deelnemer (nu) niet. Het bestuur kiest daarbij niet voor een eerder geschetst scenario van 'toekomstbestendigheid' en daarmee niet voor uitbreiding van de formatie voor ICT-deskundigen, archivariissen en het managementteam (MT). De meerjarenbegroting vanaf 2026 toont een financieel evenwicht tussen baten en lasten, omdat HFA niet meer middelen uit wil geven dan het beschikbaar heeft. In de praktijk komt HFA zonder formatiegroei mensen en middelen tekort om uitdagingen (uit het scenario van toekomstbestendigheid) goed aan te pakken. Dit betreft onder andere aandachtspunten op het gebied van ICT en werkdruk. HFA weet daarom niet of het de opgenomen plannen en het meerjarenbeleidsplan wel ten uitvoer kan brengen.

De ontwikkelingen rond de nieuwe archiefwet, technologische innovaties en de zoektocht naar passende en nieuwe samenwerkingsvormen met het Rijk en met stakeholders in de regio beïnvloeden in sterke mate onze agenda en inzet van (financiële) middelen voor de komende jaren. We blijven scherp op onze inzet in de verschuiving van gebruikersvragen en in gebruik van het (digitale) archief. Kortom, de Nederlandse archiefwereld blijft volop in beweging. De volledige gevolgen van al deze veranderende aspecten blijven lastig in te schatten, al is HFA zich zeer bewust van de risico's. Aandachtspunt in de komende periode is dat met onvoldoende financiële middelen voor inzet op toekomstbestendigheid het voor HFA onhaalbaar is om het niveau van advisering, de digitaliseringstaken en de benodigde inzet op vernieuwing in hardware en software op het thema digitale veiligheid te waarborgen.

Internationale ontwikkelingen blijven we volgen. HFA merkt natuurlijk ook gevolgen zoals inflatie. Op deze begroting passen we net zoals in voorgaande jaren de nationale consumentenprijsindex (cpi) toe. We blijven indexaties en inflatie nauwlettend volgen. Tot op heden is het onze overheid gelukt om de gevolgen hiervan beperkt te houden.

HFA is trots op de wendbaarheid en deskundigheid van haar medewerkers die met een klein team iedere keer weer grote resultaten heeft weten te boeken in de vervulling van de missie en ambities van onze organisatie. We hebben, anders dan veel andere organisaties, vooralsnog weinig moeite om de juiste krachten voor de uit te voeren taken te vinden. We hebben een gezonde organisatie met een goed op elkaar ingespeeld team, die ondanks de beperkte omvang zeer goed functioneert. Daarnaast blijft HFA een lerende organisatie die in contact staat met de samenleving, dit stimuleert en motiveert het team. We evalueren ons eigen optreden en onze dienstverlening vernieuwen deze steeds op passende wijze. Hoewel de meerjarenbegroting een financieel evenwicht tussen baten en lasten toont, kan HFA geen tegenvallers opvangen. We spreken de hoop uit om ook in 2026 - 2029 met de deelnemers en met voldoende middelen de juiste inzet te kunnen garanderen. Het toegankelijk houden en maken van het informatiebeheer over de geschiedenis van Flevoland doen immers wij samen!

Lelystad, 3 april 2025

Namens het Managementteam van Het Flevolands Archief,

De directeur,

Mw. drs. Marloes van der Sommen

3. Inleiding

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

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

Het programma van HFA

In het hoofdstuk Archivering beschrijven we het programma als volgt:

- *Programmadoel*
Beschrijving van het programma op hoofdlijnen.
- *Beoogde maatschappelijke effecten*
- *Effectindicatoren*
- *„Wat gaan we hiervoor doen?”*
Beschrijving van de projecten die volgen uit het programma.
- *Termijnagenda*
Planning van de projecten t/m 2029. Dit overzicht actualiseren we jaarlijks.
- *„Wat mag het kosten?”*
Programmabudgetten t/m 2029.
- *Vastgesteld beleid*
Interne beleidsdocumenten met betrekking tot het programma.

4. Hoofdpijnen van de begroting

4.1. Algemeen

Voor 2026 dekken we de inspanningen van HFA uit de reguliere bijdragen van de deelnemers, uit de structurele bijdrage voor de e-depotvoorziening en op projectbasis uit enkele toegekende fondsen en subsidies. Daarnaast zijn er bestemmingsreserves, die nodig zijn voor gewenste projecten om de ambities van de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling (GR-leden) waar te kunnen maken. Omdat deelnemers pas in 2026 met een verhoging van deelnemersbijdragen met € 0,3 miljoen pas dit structurele verschil tussen baten en lasten van HFA oplossen, zijn in 2026 een heel aantal bestemmingsreserves dan ook aan een eind. We sturen daarmee op enkel algemene reserves, waarbij we structurele taken uit een passende reguliere bijdrage van de deelnemers moeten bekostigen.

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

HFA heeft nu met een viertal overheidsorganisaties gesprekken lopen om mogelijke Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) aan te gaan en zo inspanningen van HFA vergoed te krijgen. HFA gaat in 2026 verder met haar HFA is voornemens om eigen Producten en Diensten Catalogus (PDC). Hiermee maken we de producten en diensten, die we bieden aan de deelnemers en welke producten en diensten een extra inspanning vereisen, steeds verder inzichtelijk.

Tot slot geven we de bij het uitwerken van de Programmabegroting 2026 – 2029 gehanteerde uitgangspunten weer.

4.2. Indexering

Loonontwikkelingen

Om zo dicht mogelijk aan te sluiten bij de systematiek van het rijk zijn in de Programmabegroting 2026 – 2029 voor de loonaanpassing de cao-wijzigingen als uitgangspunt gehanteerd. Op basis van de van de huidige CAO zijn de salarissen voor 2024 met meer dan 8% omhooggegaan en dit is ook verwerkt in de salariskosten in 2026 (met een verder toename van 1,5%). Vervolgens houden we voor 2027 en verder (net zoals voorgaande jaren) het percentage van 1,5% aan voor verwachte toekomstige stijgingen van personeelskosten. Hoewel die toekomstige toenames nog niet zijn afgesproken in een cao, is dit een voorzichtige en verstandige werkwijze. In toekomstige programmabegrotingen passen we dit vervolgens aan op basis van de werkelijke afspraken (die in de loop van 2025 tot stand komen).

Prijsaanpassingen

Voor prijsaanpassingen gaan we uit van het cijfer van het Centraal Planbureau (CPB). Deze instantie baseert dat weer op gegevens van het Centraal Bureau voor Statistiek (CBS). In het bijzonder hanteren we de nationale consumentenprijsindex (cpi). Op basis van het CPB (2024) is een prijsstijging toegepast van 3%.

Specifiek berekende het CPB recentelijke de nationale consumentenprijsindex (cpi) op 3,3% over 2024. Het 'afgeleide cpi' over 2024 is 2,4% en dat is de nationale consumentenprijsindex gecorrigeerd op effect van veranderingen in de tarieven van productgebonden belastingen (zoals btw en accijns op alcohol en tabak), subsidies en van consumptiegebonden belastingen (bijvoorbeeld motorrijtuigenbelasting). HFA heeft nauwelijks zulke uitgaven en daarom is het aanvaardbaar dat wij naar beneden afgerond hanteren als 3% in onze begroting. De Nederlandse Bank (DNB) heeft in december 2024 in haar analyse over inflatie deze geschat op 3,2% in 2025 en 2,8% voor 2026. Daarom rekent HFA met 3% voor (structurele) prijsstijgingen in deze begroting over de periode van 2026 tot en met 2029.

BBV

HFA geeft met de meerjarenbegroting 2026 - 2029 vereiste inzichten. We lichten bestemmingsreserves en mogelijke investeringen toe. Ook leggen we nader uit hoe bijdragen van deelnemers door indexaties veranderen ten opzichte van voorgaande begrotingen. Met een risico-inventarisatie kwantificeren we ook de impact van mogelijke (bedrijfs)risico's.

Hoewel dit niet verplicht is, neemt HFA een toelichting over duurzaamheid en burgerparticipatie op. In 2024 stelde HFA haar nieuwe Meerjarenbeleidsplan (MJBП) op voor de jaren 2025 - 2028.

4.3. Uitgangspunten Programmabegroting 2026 -2029

Hieronder geven we de technische uitgangspunten weer die HFA hanteert bij het samenstellen van de programmabegroting 2026-2029:

1. Voor de personeelskosten in 2026, nemen we de gerealiseerde lasten uit 2024 als uitgangspunt. Omdat via de cao geen verdere toename afgesproken is in 2025 en vakbonden dit vanaf 2026 opnieuw afspreken, houden we voorzichtigheidshalve een toename van 1,5% als uitgangspunt aan vanaf 2026. In 2024 namen salarissen meer dan 8% toe en daarom is het aanvaardbaar om komende tijd geen verdere, majeure aanpassingen daarin te verwachten.
2. Voor de prijsaanpassing van lasten (anders dan personeelskosten) gaan we uit van recente cijfers van het CPB voor de nationale consumentenprijsindex (cpi; 3%);
3. De begroting is exclusief btw opgesteld;

5. Beleidsbegroting: programmabegroting

5.1. Programma Archivering

5.1.1. Programmadoel: Wat willen we bereiken?

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

Dit leidt tot de volgende taken:

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

5.1.2. Beoogde maatschappelijke effecten

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

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

5.1.3. Effectenindicatoren

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

5.1.4. Wat gaan we daarvoor doen?

Projecten in het programma Archivering

De volgende projecten staan op de projectagenda voor de periode 2026 en verder, waarbij we in de realiteit van uitvoerbaarheid oog houden voor financiële tegenvallers in het kader van het ravijnjaar 2026:

Reguliere werkzaamheden

Op dagelijkse basis houdt Het Flevolands Archief zich primair bezig met het verwerven, beheren en behouden van overheids- en particuliere archieven. Naast materieel beheer van analoge archieven (inventariseren, bewerken, conserveren, restaureren) richten de werkzaamheden zich steeds meer op de verwerving en het beheren van digitale archieven. We werken in dat kader toe naar een infrastructuur voor duurzaam digitaal beheer, waar ook de deelnemers in de GR gebruik van kunnen maken. Wij zetten efficiënt in op de uitvoering van taken. Wanneer we door teruggang in capaciteit moeten afschalen op inzet, betekent dit dat we ook onze primaire, reguliere taken moeten afschalen. Deze taken zijn in de afgelopen zeven jaar complexer geworden door specifieke ondersteuning van onze deelnemers. We kunnen bij een beperkte, verhoogde deelnemersbijdrage minder investeren in ompakmateriaal, vervanging verouderde armatuur die benodigd is bij de behoud taken. Ook moeten we keuze maken in ureninzet in ontsluiting van het materiaal, waardoor we de dienstverlening aan de burger terug moeten schroeven. Daarnaast zijn we genoodzaakt ureninzet in advisering aan onze deelnemers te verlagen en kunnen we geen uren inzetten op het verstevigen van ons netwerk en het actueel houden van onze kennis op het gebied van beheer en behoud.

Een externe partij is vanaf 2018 voor HFA verantwoordelijk voor het onderhoud van hard- en software binnen de ICT-omgeving en systeembeheer, ter ondersteuning van eerder benoemde primaire taken. Sinds die tijd is HFA hard gegroeid en ook is het aantal medewerkers uitgebreid. Bij een groeiende organisatie hoort een passende IT-dienstverlening. In 2024 heeft een externe partij opnieuw een analyse gemaakt van de IT-dienstverlening, de hardware, software, opslag en beveiliging. De vraag was of deze nog voldoet aan de wensen, eisen en behoeften van de organisatie. In 2025 zijn we aan de hand van deze analyse aan de slag gegaan met een *roadmap* 'van IV naar IT'. We hebben de benodigde volwassenheid vastgesteld, hebben benodigde rollen en processen ingericht en hebben de eerste stappen in de *roadmap* richting regieorganisatie gezet. We zijn gesprekken aangegaan om DAP en SLA bij de externe systeembeheerder te verbeteren. We hebben ingezet op de juiste communicatielijnen op zowel, strategisch, tactisch en operationeel niveau en de juiste proactieve houding in de ondersteuning van onze organisatie. In 2026 willen we verder inzetten op de juiste balans in 'in house' en externe expertise, op informatiemanagement, Regie- en IT-beheer, project- en portfoliomanagement, klant- en ketensamenwerking en *Governance* en *Compliance*. Hierbij moeten we echter rekening houden met slechts een beperkte, verhoogde deelnemersbijdrage. Met beperkte middelen kunnen we slechts in minieme mate investeren in actuele kennisvergaring om de benoemde taken intern op te pakken. Ook moeten we keuzes maken in de in de analyse benoemde investeringen op gebied van hardware en software. Hiermee moeten we constateren dat we de benodigde volwassenheid naar alle waarschijnlijkheid onvoldoende kunnen bereiken in de komende jaren. Dit brengt grote risico's op gebied van informatieveiligheid met zich mee.

De Senior Adviseur Digitale Informatie (sr ADI) monitort met de functioneel beheerders het vervolg op de efficiency-slag rondom de werkprocessen en projecten die direct gekoppeld zijn

aan de ICT-omgeving. Denk hierbij aan de virtuele studiezaal, digitale duurzaamheid en digitale dienstverlening. Ook hier moeten we constateren dat we zonder de benodigde investering op gebied van toekomstbestendigheid de actuele technologische ontwikkelingen onvoldoende kunnen volgen en daarmee de burger aanzienlijk minder van dienst zijn.

De functioneel beheerders blijven het gebruik van de apps en wijzen op de afspraken rondom het informatiebeheer monitoren. Om het beheer van Microsoft 365 verder te stroomlijnen bespreekt het projectteam intern archiefbeheer intern afspraken over het beheer van M365 als archiefomgeving.

Daarnaast maakt de afdeling IT een risicoanalyse van de back-up en continuïteit bij calamiteiten.

Ook toezicht op het informatie- en archiefbeheer bij de deelnemers en advisering omtrent uitvoering van de wettelijke taken behoort tot de primaire taken van HFA. Met minder capaciteit beschikbaar door de beperkte inzet van een verhoogde deelnemersbijdrage (die niet voorziet in formatiegroei), moet de ureninzet in advisering omlaag. Daarnaast blijft de doorontwikkeling rondom digitale archivering en de infrastructuur digitale duurzaamheid hoog op de agenda staan. Ook hier moeten we keuzes in doorlooptijd en mogelijkheden in maatwerk voor onze deelnemers maken door de mogelijke beperkingen in capaciteit waar we ons mee geconfronteerd zien.

Medewerkers van HFA zijn zowel intern als extern betrokken bij het ontwikkelen en waarborgen van digitale duurzaamheid. Deze 'digitale verduurzaming' komt ook tot uitdrukking in het doorontwikkelen van de digitale dienstverlening. Bij het doorontwikkelen van de voorzieningen die nodig zijn voor de uitvoering van beheren van digitaal archief heeft HFA nauw contact met het netwerk van RHC's. Voor 2026 moeten we binnen de beschikbare structurele bijdragen bepalen hoeveel tijd we hiervoor beschikbaar kunnen maken.

In 2026 gaan we verder met preservareren van alle digitale bestanden, we actualiseren de beslisboom om digitaliseren van collecties én *scanning on demand* te vergemakkelijken. Zo stellen we, indien we beschikken over voldoende capaciteit, meer collecties digitaal beschikbaar aan het publiek, rekening houdend met de AVG.

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

Diverse toegangen zijn digitaal doorzoekbaar via het landelijke platform voor alle MAIS Flexis (MF)-gebruikers, www.archieven.nl en via www.hetflevolandsarchief.nl. Ook nemen wij deel aan het platform www.wiewaswie.nl, de landelijke database voor personen. Dit platform ontsluit openbare gegevens van burgerlijke stand, militieregisters en Zuiderzeesteunwet. In 2025 is dit uitgebreid met het bevolkingsregister. Hier reserveert HFA een kostenpost van €25.000 per jaar voor vanaf 2021, dus ook in 2026, voor de opslag en het hosten. In 2023, 2024 en 2025 zijn we daarnaast aan de slag gegaan met benodigde aanpassingen om het CBS goed aan te laten sluiten bij onze wensen en behoeften rond de duurzame digitale infrastructuur. Dit vormt de basis voor de stabiele en structurele inzet in 2026. Ook de raadpleegomgeving e-Depot in combinatie met het collectiebeheersysteem wordt in 2026 voltooid en blijvend geoptimaliseerd. We moeten bepalen in hoeverre dit maatwerk betreft en zodoende gerealiseerd binnen de beschikbare reguliere deelnemersbijdrage.

HFA gaat ook in 2026 voort met het opnemen van metadata in MF en het koppelen van digitale bestanden en het verbeteren van het collectiebeheer. De snelheid waarmee we dit inzetten is afhankelijk van de beschikbare capaciteit in uren.

De uitvoering van alle benoemde projecten in deze programmabegroting, kan HFA enkel goed inzetten als de reguliere werkzaamheden, de basis van de organisatie, voldoende geborgd is.

Projecten

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

In 2025 is HFA begonnen met de inrichting van het bedrijfsvoeringarchief. In 2026 zetten we de projecten vanuit het programmaplan van het bedrijfsvoeringarchief voort. Deze projecten dragen bij aan de verdere professionalisering van het informatiebeheer binnen het interne bedrijfsvoeringarchief van HFA. We actualiseren ons informatiebeleidsplan om onze visie tot 2028 te weerspiegelen en zetten de eerste stappen om deze visie concreet te realiseren en verder te ontwikkelen.

Om een gestructureerde en duurzaam toegankelijke inrichting van ons bedrijfsvoeringarchief te waarborgen, voeren we stapsgewijs verbeteringen door. We benutten de kennis en ervaring die we hebben opgedaan tijdens eerdere pilots met externe experts en onze deelnemers. Door automatische kenmerken toe te voegen aan documenten die we binnen de organisatie aanmaken, zorgen we ervoor dat het bedrijfsvoeringarchief in 2026 optimaal duurzaam toegankelijk is. Daarnaast blijven we beheerders van M365 actief informeren over softwarewijzigingen en -mogelijkheden door middel van trainingen.

In 2024 en 2025 hebben we een nieuwe opslagomgeving in gebruik genomen als werkruimte (atelier) voor bestanden die we nog moeten verwerken en beschrijven. In 2025 en 2026 inventariseren we de ontwikkelingen binnen deze opslagomgeving, aangezien het aantal digitale bestanden blijft toenemen. Gedigitaliseerde en verwerkte bestanden brengen we vervolgens over naar het Collectiebeheersysteem of het e-Depot.

AFAS gaan we ook onder de loep nemen om te kijken of we alles wel goed hebben ingesteld en of de rechten kloppen die de gebruikers hebben. Dat gaan wij ook doen voor de financiële administratie, contracten- en verplichtingenadministratie en voor diverse rapportages. De personeels- en salarisadministratie beheren we ook in AFAS. We houden voor steeds meer projecten urenregistraties bij.

Ook in 2026 blijven we actief sturen op naleving van eisen rondom informatiebeveiliging, cyberveiligheid en de AVG. In 2025 heeft HFA een roadmap opgesteld waarin we maatregelen hebben vastgesteld om te groeien in bedrijfsvolwassenheid en blijvend te voldoen aan wet- en regelgeving. Dit omvat onder andere het voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en de Cybersecuritywet. De maatregelen en procedures op het gebied van informatiebeveiliging en cybersecurity voeren we volgens een vastgestelde projectplanning uit en waar mogelijk verbeteren we dit.

Ook op het gebied van privacy blijven we verbeteringen doorvoeren. Om het bewustzijn van medewerkers te behouden en vergroten, organiseren we regelmatig kennissessies en trainingen.

Op deze manier blijven we als HFA werken aan een betrouwbare en toekomstbestendige informatiehuishouding.

Inrichten financiële administratie conform BBV en wet- en regelgeving

Reguliere werkzaamheden

We bewaken de voortgang van HFA in het uitvoeren van begrotingen.

Het doorontwikkelen van de ingerichte efficiënte ICT-organisatie voor financiën, de efficiëncyslag en de opgezette kaders voor de projecten binnen digitale duurzaamheid en virtuele studiezaal, en de implementatie van (nieuwe) wet- en regelgeving, maar ook het eventueel uitblijven (of beperkt blijven) van een verhoogde deelnemersbijdrage hebben impact op werkzaamheden van 2026-2029.

Projectnummer 4 Diverse producten P&C-cyclus

We voeren de Planning & Control cyclus uit en doen dat conform het BBV. In de periode 2026 – 2029 blijft HFA jaarrekeningen, begrotingen, bestuursrapportages en publieksjaarverslagen opstellen. Dit helpt HFA en haar bestuur om doelen te stellen en over besteding van middelen te verantwoorden.

Projectnummer 4.1 Doorontwikkeling interne controle

De rechtmatigheidsverantwoording zelf is een stuk tekst in de jaarrekening, waarin wij als organisatie bevestigen rechtmatig te hebben gehandeld. Praktisch voeren we daarom wat interne controles uit op rechtmatigheid, zoals onder andere op het correct Europees aanbesteden, het terecht onttrekken aan bestemmingsreserves en het vaststellen dat we binnen de begroting werken.

In 2026 gaan we verder met compliance op het gebied van financiële rechtmatigheid. We gaan onder andere:

- Een intern controleplan of eventueel een verbijzonderd intern controle plan uitvoeren. Praktisch gaan we het interne controleplan opstellen, uitvoeren en zichtbaar maken (ook voor onze accountant) hoe wij zelf rechtmatigheid hebben gecontroleerd gedurende 2026. Dit blijven we jaarlijks doen.

HRM

Reguliere werkzaamheden

Onder reguliere werkzaamheden HRM vallen advisering van directeur en MT over ontwikkelingen van het HRM-beleid, toepassing van uitvoeringsregels, correspondentie en individuele vraagstukken rond werknemers. Vanwege de invoering van de nieuwe cao per 1 januari 2026 toetsen en passen we ons beleid aan en informeren en communiceren we daarover met medewerkers. Ook de verwerking van cao-wijzigingen, tijdige betalingen van salarissen, updaten salarisadministratie vallen onder de reguliere werkzaamheden

Na de invoering van de nieuwe cao gaan we in 2026 verder werken aan het inbedden van de cao in de organisatie, onder andere verder uitwerking van regelingen passend bij de cao WSGO. We zoeken afstemming met andere HRM-adviseurs en nemen deel aan bijeenkomsten. Hoe de zo verkregen informatie te benutten en in te zetten voor HFA bekijken we voor de komende jaren verder en werken we uit.

Vanaf 2026 gaan we ook terugkijken op het gevoerde cao-veranderingstraject: „*Hebben we de juiste stappen gezet? Hebben we de medewerkers voldoende en tijdig geïnformeerd? Was de tijdsplanning realistisch? Is onze personeelsadministratie up-to-date?*” In de basis veranderen de reguliere werkzaamheden weliswaar niet, maar een veranderingstraject heeft altijd een impact op de organisatie en de medewerkers en is belangrijk dat we kritisch terug gaan kijken.

Verder hebben we op reguliere basis aandacht voor vrijwilligers(beleid) en het begeleiden van de inzet en ontwikkeling van de vrijwilligers. Het landelijk NOV (Nederlandse Organisaties Vrijwilligerswerk)- Goed Geregeld keurmerk dat HFA in 2025 ontving, laat zien aan de buitenwereld dat vrijwilligers bij HFA in goede handen zijn en de organisatie een goed vrijwilligersbeleid en -management heeft. We zorgen in 2026 dat we het hebben van dit keurmerk goed onder de aandacht brengen, We actualiseren in 2026 de diverse componenten die van belang zijn binnen ons vrijwilligersbeleid en daarmee in het behouden van dit keurmerk. We kunnen deze taken enkel uitvoeren als we daarvoor voldoende capaciteit in ureninzet kunnen waarborgen.

Projectnummer 4 Doorontwikkelen inrichting HRM

In 2025 hebben we de benodigde stappen gezet rond de invoering van de nieuwe cao per 2026, het nieuwe Functiewaarderingssysteem HR21 en het aanpassen van het HRM-beleid. In de beleidsperiode 2026-2029 evalueren we het proces rond de invoering van de nieuwe cao. In het MT bespreken en besluiten we welke stappen we verder zetten. Bij HR21 gaan we afwegen of we een medewerker laten certificeren voor dit functiewaarderingssysteem of dat het, onder andere vanuit kostenoverwegingen en omdat naar verwachting HFA niet veel nieuwe functies erbij krijgt, verstandiger is om gebruik te maken van een externe adviseur, mocht HFA een herwaarderingstraject moeten oppakken.

Uitvoering RI&E en doorontwikkeling gezondheids- en Arbobeleid

We blijven kritisch kijken naar de belastbaarheid van onze medewerkers. Ook zorgen we dat we blijven voldoen aan onder andere Arbovereisten zoals veilig werken, een gezond werkklimaat, werk-privé balans passend en veilig meubilair, inzet van passende ICT mogelijkheden.

We hebben aandacht voor verzuim en re-integratie, maar ook werkbeleving. Regelmatige afstemming over de voortgang van veilig werken tussen Preventiemedewerker en HRM met de Directeur. Deelname aan BHV-traingen. Permanente aandacht voor gezond en veilig werken is niet gebonden aan een bepaalde periode maar is een wettelijk verplichting van werkgevers. Dat betekent dat we kritisch blijven kijken naar flexibele inzet van de medewerkers. De uitwerking en de adviezen uit de in 2025 uitgevoerde PAGO kunnen ons daarvoor richtlijnen geven in 2026. De RI&E moet iedere vier jaar uitgevoerd of bijgesteld worden. De laatste RI&E is in 2023 uitgevoerd, in 2026 kijken we terug naar het uitgevoerde plan van aanpak en bekijken we of er alleen een bijstelling noodzakelijk is. Mocht HFA verhuizen naar een andere locatie dan is HFA verantwoordelijk voor het verplicht op laten stellen van een nieuwe RI&E.

Strategisch Personeelsplan

Het aantal medewerkers is vanaf 2020 gegroeid en gezien het dienstverleningspakket verwachten wij dat het aantal medewerkers toeneemt. Voor HFA is deze groei reden om vanaf 2026 te

overwegen een vaste HR-adviseur/HR Manager in dienst te nemen. De inzet van de huidige adviseur bedraagt nu gemiddeld 16 uur per week en groeit naar verwachting uit naar 20 uur per week. Ook de inzet van de Financieel adviseur/Controller is in de afgelopen jaren gegroeid. In 2025 hebben we een Strategisch personeelsplan uitgewerkt met een doorkijk naar de periode 2026-2029, wat we per 2026, na vaststelling door het bestuur verder uitrollen.

We kijken kritisch naar onze formatie op onder andere de volgende punten:

- Hebben we een evenwichtige verdeling van kennis en kunde;
- Ontwikkelingen bij onze deelnemers en overige externe ontwikkelingen z.a. wet- en regelgeving;
- Kunnen we met de huidige formatie voldoen aan onze dienstverleningsafspraken;
- Investeren in opleiding/ontwikkeling: organisatie, individueel, team, dit is een doorlopend proces en niet gebonden aan jaren, wel kiezen we voor accenten in de komende beleidsperiode. Te denken valt aan ICT-ontwikkelingen, Coachen van medewerkers;
- Budgetbeheer, waar investeren we in en hoeveel en wanneer.

Doorontwikkeling Team Financieel

Door de groei van de organisatie en verminderde inzet van externe adviseurs hebben we de actuele werkzaamheden ingedeeld in strategisch, tactisch en operationeel. In 2026 verschaffen we voortgaande duidelijkheid aan de medewerkers over hun primaire taken en verantwoordelijkheden, gericht op transparantie en inzet van deskundigheid en vaardigheden. Dit doen we in het verlengde van het traject dat in 2024 en 2025 al is ingezet. Dit traject is gericht op effectiviteit en efficiëntie. De uitwerking van deze plannen zijn we 2025 gestart, maar dit loopt door naar de komende jaren omdat ook de overweging van het in dienst nemen van een financieel adviseur /Controller zijn impact heeft op toekomstige ontwikkelingen en dynamiek binnen het team.

Projectnummer 5 Opleidingsplan

Om goed te kunnen inspelen op nieuwe technologieën en actuele klantwensen, investeert HFA permanent in de ontwikkeling van de medewerkers. We willen ook in 2026 met de medewerkers in gesprek over verbinding en over de vraag: „*Wat hebben we van elkaar nodig en hoe?*”. Daarnaast zijn we, in het licht van de afspraken in de nieuwe archiefwet en de daarin beklonken opleidingseis nauw in contact met de diverse opleiders op gebied van informatiebeheer en met de werkgroep van KVAN op gebied van aanloopopleidingen en ‘leven lang leren’ trajecten. We blijven ons zo ook in 2026 actief inzetten om de opleidingsmogelijkheden te clusteren en de juiste focus branche-breed, en voor HFA specifiek, te houden. Deze doorontwikkeling van onze organisatie die nodig is om goed te blijven inspelen op actuele situaties is enkel haalbaar met de juiste investering. Bij het uitblijven van een verhoogde deelnemersbijdrage of bij slechts een beperkte verhoging, moet HFA hier minder inzet op plegen.

Communicatie

Reguliere werkzaamheden

HFA is ook in de periode 2026-2029 steeds op zoek naar nieuwe manieren en mogelijkheden om onze de huisstijl en logo op diverse dragers toe te passen. Zo dragen we steeds opnieuw op creatieve wijze bij aan onze zichtbaarheid en naamsbekendheid. Met beperkte financiële mogelijkheden, kan HFA in 2026 echter niet optimaal investeren in dragers met het logo. Ook uren inzet op zichtbaarheid en naamsbekendheid staat onder druk.

Projectnummer 6 Update Plan van Aanpak Communicatie/ Social Media

We bouwen onze naamsbekendheid in 2026 verder uit met gebruikmaking van nieuwe socialmediaplatformen als Bluesky. Door veranderende regelgeving van Facebook en Instagram is de kans dat *fake news* geplaatst gaat worden groter. In verband met de betrouwbaarheid van onze organisatie en onze nieuwsberichten zoeken wij uit of we alternatieven voor Facebook en Instagram kunnen gaan gebruiken. Wij blijven streven naar een goede en betrouwbare informatievoorziening voor zowel burgers als ambtenaren van de deelnemers doormiddel van nieuwsbrieven en *factsheets*

Projectnummer 7 Gegevensbeheer/privacybeleid

Als overheidsorganisatie rust op Het Flevolands Archief de verplichting om functionarissen aan te stellen die adviseren en toezicht houden op de naleving van privacywet- en regelgeving. We controleren cyclisch de digitale werkomgeving hierop. We organiseren regelmatig kennissessies om het bewustzijn van privacy en informatieveiligheid bij medewerkers te behouden en te vergroten. De Wet open overheid (Woo) regelt het recht op informatie over wat de overheid doet, waarbij er meer nadruk ligt op publicatie en openbaarmaking van toegankelijke documenten. Een belangrijk onderdeel van de Woo is de verplichting tot actieve openbaarmaking van 17 informatiecategorieën door alle bestuursorganen. HFA voert de naleving en uitvoering van openbaar toegankelijke stukken in het kader van de Woo gefaseerd uit in lijn met de landelijke wet- en regelgeving en gaat hier in 2026 mee verder.

Beheer en Toezicht

Archieftoezicht

HFA voert toezicht uit op het informatie- en archiefbeheer bij de deelnemers en adviseert ook haar deelnemers daarover. De deelnemers brengen via periodieke en strategische overleggen de archivaris op de hoogte. Daarnaast monitort HFA de gemaakte samenwerkingsafspraken met de zogenoemde Verbonden partijen en past deze waar nodig aan.

Beheer papieren archief

Reguliere werkzaamheden

Toezicht op het informatie- en archiefbeheer bij de deelnemers in de GR en advisering omtrent uitvoering van de wettelijke taken is een primaire taak van HFA. Hoewel digitalisering en digitale duurzaamheid steeds meer de dagelijkse basis bepalen, blijven we ook in 2026 oog houden voor het papieren archief in ons beheer. HFA rapporteert in haar toezichtverslagen aan de deelnemers jaarlijks over het materieel beheer en behoud van de overgebrachte archieven en collecties. In 2025 is het Collectiehulpverleningsplan geactualiseerd en geïmplementeerd, aangevuld met een *Integrated Pest management* plan. Hierin zijn de verantwoordelijken, procedures en werkwijze gedurende een calamiteit met betrekking tot de archieven en collecties beschreven. In 2026 monitoren we dit in de jaarlijkse ingestelde cyclus. Daarnaast gaan we verder met het

digitaliseren van papieren archieven in het kader van o.a. *Scanning on demand*. Inzet op deze taken moet HFA bij een slechts beperkte verhoging van de deelnemersbijdrage naar beneden bijstellen. Hiermee lopen we het risico dat we het behoud van de collecties onvoldoende kunnen monitoren, waardoor verval kan optreden. Mogelijkheden voor temporisering van ontsluiting door digitalisering moeten we overwegen. Dit maakt dat de collecties bij temporisering, vooralsnog minder goed vindbaar zijn en ambtenaren van de deelnemers voor inzage fysiek naar de studiezaal moeten komen.

Projectnummer 8 Optimaliseren Archieftoezicht

HFA stelt richtlijnen en handreikingen op die de deelnemers kunnen gebruiken voor specifieke en actuele vraagstukken in hun informatiehuishouding. De toezichthoudende taken hebben we uiteengezet in de PDC van HFA. In overleg met de deelnemers en andere geïnteresseerden in de regio organiseren we kennissessies over relevante onderwerpen uit het toezichtsveld. Verder blijven we in gesprek met zorgdragers over (lopende) overbrengingen en vernietigingsprocessen. Met de GR deelnemers en aangesloten gemeenschappelijke regelingen en andere verbonden partijen waarvoor de archivaris van HFA als toezichthouder is aangewezen continueren we de werkwijze zoals we die in 2025 opgezet hebben. Hierbij blijven we de ontwikkelingen in het kader van de modernisering van de Archiefwet en de implicaties hiervan volgen. Indien nodig maakt HFA gebruik van een externe partij om zo voldoende bezetting op inspectie te borgen. Met een beperkte, verhoogde deelnemersbijdrage zetten we minder in op kennissessies en moeten we overlegmomenten door gebrek aan capaciteit verminderen.

Projectnummer 9 Toegankelijk maken Flevolandse bronnen (en rechtstitels)

Voor de bewerking van ongeïntentariseerde archieven volgen we de daarvoor opgestelde prioriteringslijst. Bij deze prioritering hebben we rekening gehouden met de staat van het materiaal, eventuele beperkingen van de openbaarheid/auteursrechten en de omvang van het archief. Waar de omvang te groot of staat van het materiaal te slecht is, vragen we advies en/of ondersteuning van externen. De bewerkte archieftoegangen komen via de eigen website van HFA online beschikbaar. Wanneer de benodigde financiële middelen onvoldoende beschikbaar zijn, temporiseren we deze inzet. Met het temporiseren lopen we het risico dat de staat van het materiaal achteruit gaat.

Projectnummer 10 Overbrenging Bouwvergunningen

Per deelnemer hebben we in kaart gebracht welke stappen nodig zijn om de overbrengingen voor de bouwvergunningen te formaliseren en een correcte wijze van inzage te borgen. Het betreft hier zowel analoge als digitale archieven met bouwvergunningen. HFA houdt ook in 2026 toezicht op de lopende planning bij de deelnemers, zodat zij ook hun laatste archiefblokken tijdig overbrengen. Inzet en het leveren van maatwerk door HFA is afhankelijk van beschikbare middelen

Beheer Digitaal Archief

Reguliere werkzaamheden

De afgelopen jaren heeft HFA zich gericht op het opzetten van de e-depotvoorziening. In 2025 resulteerden de pilots met de deelnemers, samen met de ontvangen feedback en aanpassingen, in de volledige livegang van de e-Depotvoorziening. In 2026 optimaliseren we de digitale dienstverlening voor de GR-deelnemers en verbonden partijen verder. We voeren gezamenlijk overbrengingen en uitplaatsingen uit en ondersteunen deelnemers bij vraagstukken rondom *metadata mapping*, migratie en digitale archivering.

Daarnaast oriënteren we ons op nieuwe mogelijkheden op het gebied van (linked) open data. We volgen de nieuwste ontwikkelingen in de archiefsector op de voet en passen deze waar mogelijk toe om onze digitale dienstverlening te verbeteren. We blijven de e-Depotvoorziening doorontwikkelen en nemen de GR-deelnemers hierin passend mee. Met beperkte financiële middelen kan HFA niet goed inzetten op verbetering van de digitale dienstverlening. Ook de mogelijkheid tot leveren van maatwerk in behoeften van de deelnemers is dan in slechts summiere mate mogelijk..

Projectnummer 11 Voortgang e-Depot

Van 2023 tot en met 2025 heeft de projectgroep e-Depot de aanbesteding, implementatie en ingebruikname van het e-Depot gerealiseerd. In 2026 plannen we de eerste grote evaluatie van de voorziening. We geven deze evaluatie zorgvuldig vorm en voeren deze gezamenlijk met de GR-deelnemers uit, zodat het projectteam tot een gedragen conclusie kan komen voor de dienstverlening in de komende jaren.

Daarnaast ontwikkelen we in 2026 de interne informatiehuishouding verder door. We maken ons eigen bedrijfsvoeringsarchief klaar voor de (toekomstige) overbrenging naar het e-Depot, zodat we de bedrijfsarchieven van HFA op een digitaal duurzame en toegankelijke manier kunnen bewaren. Zo zetten we verdere stappen naar een volwassen informatiehuishouding.

Projectnummer 12, 13, 14 Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal

In 2026 gaat HFA verder met het doorontwikkelen van digitale dienstverlening en brede toegankelijkheid. Het archief is bereikbaar via diverse digitale klantkanalen zoals de chat, de website (virtuele studiezaal), WieWasWie en diverse sociale media. De klanten weten ons goed te bereiken via e-mail, chat en *scanning-on-demand*. De website is goed toegankelijk voor bezoekers met een beperking en ook het e-Depot is geïntegreerd in onze website. De collectiebeheerders blijven mogelijke uitbreiding van *scanning-on-demand* onderzoeken. HFA zet het doorzoekbaar maken van scans voort, met in achtneming AVG-regels.

Projectnummer 15 DTR3 digitalisering

Het rijk digitaliseert nog steeds jaarlijks 50 meter van de rijkscollectie, welke berusten in de fysieke rijksarchiefbewaarplaatsen. In 2026 verwacht het Nationaal Archief tranche 11 op te halen en te digitaliseren. De archiefmedewerkers en vrijwilligers bereiden de te digitaliseren archieven

voor. Na digitalisering koppelt de functioneel beheerder de scans van de archiefbescheiden aan de inventarisbeschrijvingen in het Collectiebeheersysteem en stellen deze beschikbaar aan het brede publiek. Ook in 2026 maakt de archiefmedewerker de scans doorzoekbaar, met in achtneming van de AVG regels.

Projectnummer 16 Audiovisuele- en fotocollecties

In de afgelopen jaren heeft HFA ingezet op digitalisering van verschillende soorten dragers aan audiovisueel (AV)- en fotomateriaal. Omdat dit soort materialen van onschatbare historische waarde zijn, gaan we in 2026 en verder projectmatig door met het digitaliseren, ontsluiten en toegankelijk maken van zowel Rijks als particulier AV- en fotomateriaal. In 2026 zetten we de implementatie van het beheer en behoud stappenplan voort en hebben we speciale aandacht voor dragers die op dit moment de meest urgente materiële zorg nodig hebben. In 2026 formuleert de AV-medewerker een meerjarenplan voor de digitalisering van de nog niet gescande (voormalige) Rijksdienst AV- en fotocollecties en voert deze stapsgewijs uit. Ook blijven we inzetten op de inrichting van een depotruimte voor het audiovisueel- en fotomateriaal. Binnen de toekomstige huisvestigingsplannen streven we naar een vaste, geschikte plek voor de verschillende audiovisuele- en fotografische dragers. Investerings op dit gebied zijn afhankelijk van beschikbare financiële middelen.

De AV-medewerker heeft een evaluatie uitgevoerd en voor 2026 nieuwe aandachtspunten benoemd. De komende jaren benoemen we nieuwe thema's en projecten binnen het AV-en fotomateriaal en maken we vanaf 2026 actief gebruik van het materiaal in educatie- (Bronnen in de klas, Geschiedenislokaal) en participatie- gerichte projecten (Wij Zijn Flevoland) al dan niet in samenwerking met andere instituten en organisaties binnen Flevoland en daarbuiten. In 2024 hebben we het acquisitiebeleid voor AV-en fotomateriaal geactualiseerd waardoor we de komende jaren meer mogelijkheden hebben om actief nieuwe stukken aan deze collecties toe te voegen. Binnen deze mogelijkheden richten we ons ook in 2026 specifiek op het acquireren van particuliere archieven en het identificeren en invullen van de 'blinde vlekken binnen onze AV- en fotocollecties, met als doel een meer inclusieve weergave van de diverse gemeenschappen die in Flevoland wonen. Dit werken we middels een stappenplan in 2026 verder uit. De werkzaamheden rond acquireren hangen volledig samen van beschikbare capaciteit in uren inzet en materialen die benodigd zijn voor beheer en behoud van het materiaal.

5.1.5. Termijnagenda

Activiteit	2025	2026	2027	2028	2029
Project nr. 1 en 2 Doorontwikkeling inrichten HFA-archief inclusief beheerbeleid, Informatiebeleidsplan en aanpassen Data Capaciteit					
Project nr. 3 Monitoren Rechtmatigheidsverantwoording					
Project nr. 4 Doorontwikkelen inrichting HRM					
Project nr. 5 Opleidingsplan					
Project nr. 6 Update Plan van Aanpak Communicatie/ Social Media					
Project nr. 7 Gegevensbeheer/privacybeleid					
Project nr. 8 Optimaliseren Archieftoezicht					
Project nr. 9 Toegankelijk maken Flevolandse bronnen (en rechtstitels)					
Project nr. 10 Overbrenging Bouwvergunningen					
Project nr. 11 Voortgang e-Depot					
Project nr. 12, 13, 14 Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal					
Project nr. 15 DTR3 digitalisering					
Project nr. 16 Audiovisuele- en fotocollecties					

5.1.6. Programmabegroting

Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Saldo lasten	1.833.833	1.881.196	1.931.175	1.982.065
Saldo baten	1.925.541	1.881.418	1.933.595	1.982.112
Saldo	91.708	222	2.420	47
Toevoegingen aan reserves	-91.708	-222	-2.420	-47
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0
Saldo Programma	0	0	0	0

Toelichting:

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

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

5.1.7. Organisatie

Per 31 december 2024 is de organisatie als volgt samengesteld:

Opbouw organisatie

Omschrijving	Formatie in FTE	Bezetting in FTE
Directeur	1	1
Senior Archivaris	1	1
Archivaris	1	1
Junior Archivaris	1	1
Medewerker audiovisuele collectie en fondsenwerving	1	0,89
Communicatieadviseur	0,5	0
Studiezaalmedewerker/PR	0,67	0,67
Functioneel Beheerder	1,78	1,78
Vrijwilligersmedewerker	0,11	0,11
Archiefmedewerker	0,55	0,55
Vrijwilligerscoördinator	0,67	0,67
Medewerker Administratie Financiën	0,33	0,33
P&O Adviseur ad interim	0,44	0,44
Managementondersteuner	0,78	0,78
Medewerker Administratie Financiën/HRM	0,72	0,72
Senior Adviseur Digitale Informatie	1	1
Financieel Adviseur/Controller ad interim	0,67	0,67
Junior Adviseur Digitale Informatie	1	0,89
Medewerker Specialist Metadatering	1	0
Ondersteunend medewerker Archieven	0,5	0,5
Totaal	15,72	14

Op 31 december 2024 waren er 13 vrijwilligers bij Het Flevolands Archief. We plannen wekelijks korte overleggen in en organiseren maandelijks personeelsbijeenkomsten, waarbij de directeur en het MT de medewerkers bijpraat over het reilen en zeilen van HFA en waar kennisdeling centraal staat.

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

5.1.8. Normaliseren rechtspositie ambtenaren

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

Normalisering van de rechtspositie betekent dat:

- a. het private arbeidsrecht van toepassing wordt op de rechtsverhouding tussen overheidswerkgevers en hun ambtenaren;

- b. de bestuursrechtelijke regels rond bezwaar en beroep in ambtenarenzaken komen te vervallen;
- c. de speciale regels voor het arbeidsvoorwaardenoverleg en de doorwerking daarvan worden vervangen door het reguliere cao-recht en zijn verwerkt in cao Rijk.

5.1.9. Huisvesting

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

Het huidige contract loopt medio 2027 af. De optie tot verlenging bestaat bij wederzijds goedkeuren. HFA heeft in de loop der jaren, met een groeiend takenpakket en een groeiende formatie, nieuwe behoeften in huisvesting gekregen. Daarnaast hebben we te maken met een gebiedsontwikkeling waar we in onze huisvesting rekening mee moeten houden. HFA onderzoekt sinds 2023 daarom de uitvoerbaarheid van verschillende huisvestingsscenario's samen met de provincie Flevoland als samenwerkend partner. Uitbreiding van beschikbare ruimte heeft extra financiële inspanning. Het Algemeen Bestuur (AB) heeft hier een beperkte hoeveelheid extra middelen voor beschikbaar gesteld met de voorgenomen verhoging van deelnemersbijdragen, waartoe het AB in maart 2025 besloot.

5.1.10. Interne beheersing

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

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

De organisatie rapporteert periodiek aan het bestuur door middel van bestuursrapportages. Daarnaast voert de externe accountant op gezette tijden ook controles uit op de jaarrekening.

5.1.11. BTW

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

5.1.12. Duurzaamheid

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

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

De aangesloten overheden financieren HFA als organisatie met publieke middelen om (o.a. historische) informatie beschikbaar te stellen en te behouden voor huidige en toekomstige generaties. Het is daarom een redelijke verwachting [en dat bedoelen we met de voorbeeldfunctie] dat HFA als publieke instelling niet onnodig veel middelen verbruiken en bijvoorbeeld ook zuinig met energie omgaan.

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

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

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

Nog geen verslaggevingsvereisten voor HFA voor wat betreft duurzaamheid

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

Wat HFA al doet is:

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

Vooruitblik toekomst

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

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

huidige maatstaven voor taal). Zo maken we geschiedenis toegankelijk voor huidige en toekomstige generaties.

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

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

Uit een eigen inventarisatie blijkt dat meer dan de helft van de laptops en telefoons ouder is dan vijf jaar. We vervangen apparatuur wanneer dat noodzakelijk is en niet wanneer afschrijvingstermijnen verlopen. Hierbij is voor ons als archief natuurlijk wel dataveiligheid leidend.

5.1.13. Automatisering

HFA heeft als (groeierende) organisatie een kleine formatie. De organisatie heeft twee functioneel beheerders. Softwarepakketten en oplossingen huurt HFA doorgaans bij externe leveranciers in.

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

HFA werkt volop samen met een in 2023 onderhands aanbestede leverancier aan de implementatie van de gezamenlijke e-depotvoorziening. Digitalisering van informatie en documentatie is een belangrijk aandachtspunt voor de organisatie. De ICT-omgeving van HFA verandert dusdanig snel en veel dat de organisatie in 2024 een onderzoek heeft uitgevoerd om nader in beeld te brengen wat HFA structureel nodig heeft aan middelen voor ICT op de lange termijn. De organisatie heeft de eerste actiepunten in beeld en uitgezet en overweegt hoe we de volgende stappen verder oppakken. Dit is echter afhankelijk van de beschikbare financiële middelen.

5.1.14. Openbaarheidsparagraaf

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

In mei 2022 is de WOO in werking getreden. De WOO legt als opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (WOB) meer nadruk op publicatie en openbaarmaking van toegankelijke documenten. Hiervoor heeft HFA een contactfunctionaris, verantwoordelijk voor het beheer en toezicht op de openbaarmaking, aangewezen. In de wet WOO worden 11 categorieën voor informatie omschreven. HFA heeft de toegankelijkheid van openbaar toegankelijk stukken vereenvoudigt en de infrastructuur van o.a. de website hierop aangepast.

Onze beleidsvoornemens in de periode 2026 – 2029 zijn onder andere:

- Het laten functioneren van onze aangewezen contactfunctionaris, die verantwoordelijk is voor het beheer en toezicht op de openbaarmaking;

- Het verder beheren van onze informatie-architectuur ten aanzien van de 11 categorieën voor informatie omschreven, die de WOO beschrijft;
- In 2024 heeft HFA ICT-deskundigen ingezet om te onderzoeken welke ontwikkelingen in de ICT-omgeving van HFA spelen. Dit heeft tot geleid tot inzichten en een *roadmap*, die HFA wil inzetten in de periode 2026 – 2029;
- We blijven werken aan het bewustzijn van onze medewerkers op het gebied van privacy, AVG en informatieveiligheid.

5.1.15. Burgerparticipatie

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

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

Participatie valt bij ons terug te vinden in bijvoorbeeld:

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

In de periode 2026 – 2029 gaat HFA hieraan verder werken met onder andere:

1. ‘Wij zijn Flevoland’ is een nieuw project waarmee we de hiaten in onze collecties proberen aan te vullen, middels *community archiving*, met verhalen en materiaal van ondergerepresenteerde groepen. In dat kader hebben we ook contact met een externe organisatie die moslima-archieven samenstelt en hebben we via de bibliotheek diverse contacten gelegd in Flevoland om in de toekomst ook met een dergelijk samenwerkingsproject te kunnen starten
2. Actief werven van particuliere collecties rond de aangewezen hotspots. Wij doen hier maandelijks een specifieke oproep voor middels onze *socials*. Dit betreft dus niet de hotspotmonitor die met name voor de overheden bedoeld is en wel de waardevolle aanvulling vanuit de burger.
3. Proactieve contacten met verenigingen om te horen wat zij belangrijk vinden om te bewaren voor het complete verhaal over Flevoland.
4. Actieve betrokkenheid bij ‘Het Verhaal van Flevoland’ vanuit de provincie.
5. HFA is samenwerkingspartner voor Techkwadraat regio Flevoland. In dit samenwerkingsverband gaat HFA samen met vele andere partijen om educatie en techniek dicht bij elkaar brengen voor burgers. Een van de gezamenlijke doelen is het geven van inzichten aan (jeugdige) burgers over mogelijkheden in technologieonderwijs.

Overige

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

Waar mogelijk, bieden wij een werkervaringsplek (WEP) aan burgers aan, zodat zij door het opdoen van werkervaring de kans krijgen om een afstand tot de arbeidsmarkt te overbruggen.

5.2. Financiële Paragrafen

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

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

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

Onderstaand komen de resterende paragrafen aan bod.

5.2.1. Onderhoud kapitaalgoederen

Ten aanzien van de in het BBV genoemde kapitaalgoederen zijn de inventaris en installaties, automatisering en materiaal van toepassing op HFA. Het BBV geeft aan dat gemeenten en provincies onder andere met betrekking tot wegen en gebouwen onderhoudsplanningen moeten hebben vanwege de soms grote bedragen en risico's die aan kapitaalgoederen zijn verbonden. HFA beschikt niet over gebouwen waarvoor planmatig onderhoud is vereist. Het onderhoud van de panden komt voor rekening van de verhuurder. Derhalve heeft HFA geen meerjarenonderhoudsplan opgesteld. HFA is op dit moment gehuisvest in een gehuurd pand, te weten het pand Oostvaardersdijk 01-13. Het onderhoud voor dit pand behoort toe aan de verhuurder, Provincie Flevoland.

Waardering en afschrijving van activa

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

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

5.2.2. Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

Onder risico verstaat het BBV een mogelijke gebeurtenis die het realiseren van strategische of operationele doelen belemmert. Vanuit deze definitie hebben we de risico's van HFA benoemd. Deze risico's dekt HFA af door maatregelen als het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle. Regelmatig rapporteert HFA in tussentijdse bestuurlijke rapportages over de stand van zaken van de risico's. HFA bespreekt daarbij of de organisatie beheersmaatregelen heeft uitgevoerd en of die het gewenste effect hebben. HFA gebruikt dat moment van bespreken om nieuwe risico's in beeld te brengen en/of aanvullende beheersmaatregelen te treffen.

Weerstandscapaciteit

Bij de weerstandscapaciteit gaat het om de mate waarin HFA in staat is om middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen zonder dat dit aanpassing van het beleid vereist.

Het BBV geeft aan dat het weerstandsvermogen bestaat uit:

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

Aangezien HFA alleen een algemene reserve heeft, is de weerstandscapaciteit op dit moment € 86.917,- (stand 31 december 2024). Het nog te bestemmen resultaat 2024 is € 0,-.

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 2024 € 212.216 (na onttrekkingen). In totaal bedraagt het eigen vermogen van HFA € 233.404.

De algemene reserve van HFA mag maximaal 10% van de bijdrage van de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling zijn. De totale, reguliere bijdrage bedroeg € 1.053.797. De algemene reserve mag dan 10% hiervan bedragen en dat is € 105.379. De huidige stand van de algemene reserve is € 86.917 en valt daarmee binnen de norm. De omvang van de algemene reserve is dus in lijn met wat onze gemeenschappelijke regeling voorschrijft en is dus rechtmatig.

Risicobeheersing

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

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

'Er kunnen zich calamiteiten of andere onvoorziene omstandigheden voordoen, die niet binnen de eigen begroting van Het Flevolands Archief kunnen worden opgevangen en waarvoor de deelnemers dienen te voorzien in de kosten die hieruit voortvloeien. Gelet op de hierboven

genoemde structurele bijdragen, worden de kosten alsdan in beginsel volgens de volgende percentages verdeeld:

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

Risico-inventarisatie

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

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

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

#	Thema	Gebeurtenis	Oorzaak	Gevolg	Mogelijke oplossingen	Financieel effect	Eens in de jaren	Kans	Benodigde weerstandscapaciteit
1	Partners	Samenwerking Batavialand vervalt / stagneert (beperkt operationeel risico)	Verandering visie BL op samenwerking (of een conflict)	(Beperkt operationeel risico)	Meer zelf betalen. Minder (synergie) voordelen wellicht.	€ 10.000	10	10	€ 1.000
2	Calamiteit	Brand of natuurramp depots	Calamiteit	Archieven ernstig beschadigd (of vernietigd)	1) CHV - plan; 2) Grootchalig conserveren en restauratie toepassen en alternatieve opslag	€ 100.000	25	4	€ 4.000
3	Buitenwereld	Ransomware	Hacken van database	Data niet meer toegankelijk	Backup bestanden terugzetten	€ 50.000	10	10	€ 5.000
4	Buitenwereld	Exit-traject leverancier e-depot	Diverse (faillissement, conflict, overmacht)	Uitfaseren applicatie, migratie naar nieuwe omgeving	Escrow overeenkomst, contracten herzien en migratie naar nieuwe, dan aan te schaffen alternatieve omgeving	€ 50.000	10	10	€ 5.000

#	Thema	Gebeurtenis	Oorzaak	Gevolg	Mogelijke oplossingen	Financieel effect	Eens in de jaren	Kans	Benodigde weerstands-capaciteit
5	Buitenwereld	Claim auteursrechten	Onvolledige registratie	Claims van derden	Schikken	€ 20.000	10	10	€ 2.000
6	Partners	Huisvesting: andere locatie nodig door groei of aflopen contract	Huurcontract loopt af en HFA groeit als organisatie meer dan verwacht	Huidige locatie voldoet wellicht niet meer	Uitbreiding nodig op huidige locatie of verhuizen	€ 60.000	3	33	€ 20.000
7	Intern	Langdurige afwezigheid medewerkers of arbeidsconflict	Vertrek/ziekte medewerkers of verschil van inzicht	Onvoldoende capaciteit voor uitvoeren taken	Inhuren van tijdelijke medewerkers. Overwegen te verzekeren	€70.000	3	33	€ 23.333
					Benodigd weerstandsvermogen				€ 60.333
					Huidig weerstandsvermogen (algemene reserve nu)				€ 86.917
					Verhouding (beschikbaar/nodig)				1,44

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

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

De algemene reserve bevat als weerstandvermogen € 86k, terwijl de mogelijke impact van risico's een omvang van ongeveer € 62k voorschrijft. Het verhoudingsgetal is voor HFA na 2024 daarom ongeveer 1,4.

1,4 is groter dan 1. Het niveau van het weerstandsvermogen is zo gezien voldoende. Het is verstandig voor HFA en haar deelnemers om te overwegen om (1) aanvullende, specifieke bestemmingsreserves te vormen voor betreffende risico's en/of (2) de algemene reserve te verhogen bij gelegenheid.

Vergelijking met voorgaande begroting

Een van de belangrijkste risico's na 2023 was het (door HFA) betalen van kosten voor de voorgenomen uittreding Rijk uit de gemeenschappelijke regeling zonder tegemoetkoming van het Rijk. Het Rijk heeft kenbaar gemaakt in 2027 uit te treden uit de regeling. Omdat HFA en OCW inmiddels meerdere afspraken hebben gemaakt over het vergoeden van HFA door het Rijk bij uittreding, is duidelijk dat dit geen enorme hoeveelheid eigen middelen meer van HFA zal kosten. Het is daarom geen noemenswaardig risico meer na 2024.

De jaarrekening van 2023 benoemde en becijferde al het risico op toenemende huisvestingskosten. Omdat het managementteam (MT) van HFA in 2024 meerdere scenario's heeft beschreven voor het bestuur en het huidige huurcontract mogelijk afloopt in 2027, is de kans dat dit risico zich voordoet groter (omdat de aflooptdatum dichterbij is). Het bedrag is nu op €60k geschat (i.p.v. € 50k).

Verbonden partijen

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

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

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

5.2.3. Financiering

Algemeen

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

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

De treasuryparagraaf is voor de begroting en jaarrekening verplicht gesteld. Dit vloeit direct voort uit de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO). Het belangrijkste uitgangspunt volgens deze wet is het beheersen van risico's. Dat uit zich in twee kwaliteitseisen. Zo is het aangaan en verstrekken van geldleningen door HFA alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Daarnaast moeten uitzettingen een prudent karakter hebben en mogen ze niet gericht zijn op het genereren van inkomsten door het lopen van overmatige risico's. Om de risico's verder te beperken worden de kasgeldlimiet en de renterisiconorm door de Wet FIDO gehanteerd.

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

Wet verplicht Schatkistbankieren (Wet vSB)

De wet vSB (zonder leenfaciliteit) houdt in dat decentrale overheden en door hen opgerichte gemeenschappelijke regelingen, al hun overtollige liquide middelen en beleggingen moeten aanhouden bij het ministerie van Financiën. Er is een vrijstellingsgrens voor het afstorten van overtollige liquide middelen. Het bedrag dat buiten het schatkistbankieren mag worden gehouden is het drempelbedrag van € 1.000.000,-. Omdat HFA zelf regelmatig bedragen overstort naar het Rijk en een begroting heeft van circa € 1,8 miljoen, is het voor HFA realiseerbaar om zich aan de regels van het schatkistbankieren te houden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

Verslagjaar 2024					
(1)	Drempelbedrag	1000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	92	110	98	78
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	908	890	902	922
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Omdat de begroting van HFA in de periode 2026 – 2029 een jaarlijkse omvang van ongeveer € 1,6 miljoen aan lasten heeft, is het drempelbedrag van € 1 miljoen leidend. In 2024 is HFA hier in alle kwartalen ruim onder gebleven. Momenteel voldoet HFA aan de normen van het schatkistbankieren en handelt hierin rechtmatig.

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

Renterisiconorm

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

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

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximumbedrag waarop een gemeente (en in het verlengde daarvan dus HFA) de financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,5% van de begroting. Doel van deze limiet is het beperken van de vlottende schuld. Opgemerkt wordt daarbij nog dat er een minimum geldt van € 300.000,-. De meerjarenbalans in deze begroting toont structureel dat kortlopende schulden beneden dit bedrag blijven in de periode 2026 – 2029 volgens onze prognose.

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Op 15 mei 2016 is het BBV gewijzigd. In de paragraaf 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' moeten de volgende 4 kengetallen worden opgenomen.

De kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie. Deze kengetallen hebben geen functie als normeringsinstrument maar zijn bedoeld om de financiële positie van HFA voor de Algemeen Bestuursleden inzichtelijker te maken.

	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Netto schuldquote	0%	6%	6%	5%	5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-1%	-12%	-13%	-14%	-15%
Solvabiliteit (EV/TV)	64%	50%	51%	52%	53%
Structurele exploitatieruimte	5%	10%	7%	7%	7%

Netto schuldquote

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

Solvabiliteit

Solvabiliteitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op lange termijn te voldoen. Afgelopen jaren was het solvabiliteitsratio van HFA doorgaans hoger dan 65% en regelmatig 70%. In de meerjarenbalans daalt dit verhoudingspercentage [van eigen vermogen ten opzichte van totaal vermogen] omdat het vreemd vermogen komende jaren hoger schatten dan in het voorgaande jaren was, omdat in 2024 vooruitontvangen bedragen van het Rijk voor de cao-overstap onder overlopende passiva staan en in een jaar of vijf worden aangewend.

Structurele exploitatieruimte

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

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

Dit is ook een indicatie dat HFA financieel gezond is.

Rechtmatigheid

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

€55.000,-. De rapporteringsgrens is overigens 1 % van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves.

HFA verantwoordt met de jaarrekening over het financieel rechtmatig handelen, zoals in haar financiële beheersverordening 2024 en normenkader 2024 benoemd staat. Praktisch houdt dit onder andere in:

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

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

EMU-saldo

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

6. Financiële begroting

6.1. Overzicht baten en lasten en de toelichting

2026	Baten	Lasten	Saldo
Programma Archieven	1.925.541	1.833.833	91.708
Algemene dekkingsmiddelen	1.925.541		1.925.541
Heffing VPB		0	0
Bedrag onvoorzien		0	0
Taakveld 0.1 Overhead		516.763	-516.763
Taakveld 0.5 Treasury	20.000	1.000	19.000
Taakveld 5.5 Cultureel Erfgoed	1.905.541	1.316.070	589.471
Saldo baten en lasten			91.708
Onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves (Taakveld 0.10 mutaties reserves)			-91.708
	0	0	0
Resultaat (Taakveld 0.11 resultaat van de rekening baten en lasten)			

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

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

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

Overhead: De overhead bevat het relatieve deel van personeelskosten dat volgens de BBV notitie overhead daartoe te rekenen valt. Praktisch hebben we het relatieve deel aan overheadsfuncties in de totale formatie in FTE (gebaseerd op cijfers uit jaarrekening 2024) toegepast op begrote personeelskosten en zo toegerekend aan dit taakveld.

Taakveld Treasury betreft bankkosten en/of rentes.

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

Bedrag onvoorzien: Eenmalige (onvoorziene) bedragen/ compensatie. HFA begroot onvoorziene kosten niet separaat. Enerzijds beschouwen 10% van de kosten als zijnde incidenteel van aard,

anderzijds hebben we de algemene reserve en/of bestemmingsreserves voor generieke of specifieke tegenvallers.

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

6.2. Overzicht structurele en incidentele baten en lasten

Lasten	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Structureel	1.650.450	1.693.076	1.738.058	1.783.858
Incidenteel	183.383	188.120	193.118	198.206
Totaal Lasten	1.833.833	1.881.196	1.931.175	1.982.065
Baten				
Structureel	1.830.541	1.826.418	1.873.595	1.922.112
Incidenteel	95.000	55.000	60.000	60.000
Totaal baten	1.925.541	1.881.418	1.933.595	1.982.112
Saldo (baten - lasten)	91.708	222	2.420	47
Onttrekkingen en toevoegingen reserves	-91.708	-222	-2.420	-47
Resultaat	0	0	0	0

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

6.3. Meerjarenbegroting 2025-2028

Nr	Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
	Lasten						
1	Personeel	1.216.556	1.103.404	1.264.804	1.283.776	1.303.033	1.322.579
2	Bedrijfsvoering	226.405	214.942	247.390	263.032	280.923	299.350
5, 7, 9, 11	Collectie-beheer, Archief-beheersysteem Dienstverlening en Archief-bewaarplaats	50.701	88.970	91.639	94.388	97.219	100.136
13	E-depot en projecten	199.323	135.000	200.000	205.000	210.000	215.000
15	Afschrijvingen	22.541	30.000	30.000	35.000	40.000	45.000
	Totaal lasten	1.715.526	1.572.316	1.833.833	1.881.196	1.931.175	1.982.065
	Baten						
2	Bijdragen rijk, gemeenten en provincie en waterschap	1.053.797	1.068.358	1.403.558	1.445.665	1.489.035	1.533.706
4	Bijdrage E-depot	410.901	421.591	426.983	380.753	384.561	388.406
	Overige bijdragen en overige baten	166.394	10.000	95.000	55.000	60.000	60.000
	Totaal baten	1.631.092	1.499.949	1.925.541	1.881.418	1.933.595	1.982.112
	Saldo	-84.434	-72.367	91.707	221	2.420	47
	Toevoegingen aan reserves en voorzieningen	0	0	91.707	221	2.420	47
	Onttrekkingen aan reserves en voorzieningen	84.434	72.366	0	0	0	0
	Saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0

Toelichting op de lasten en baten:

NB I: Zoals gebruikelijk, zijn de cijfers over 2025 onveranderd ten opzichte van de meerjarenbegroting 2025 – 2028. Eventuele begrotingsaanpassingen stelt het management via bestuursrapportages op gepaste wijze voor aan het bestuur van HFA.

Saldo van baten en lasten na onttrekkingen of dotaties

In 2026 begroten we een dotatie van meer dan € 90k. In daaropvolgende jaren kennen dotaties een beperkte omvang. HFA begroot een dotatie, wanneer de organisatie een overschot heeft. HFA heeft begrotingsneutraal begroot: door middel van dotaties of onttrekkingen is het uiteindelijke, begrote resultaat telkens € 0,-. Het positieve resultaat vooraf onttrekkingen of

dotaties is van beperkte omvang en komt hoofdzakelijk doordat deelnemers van HFA vanaf 2026 (mits het bestuur daarmee akkoord gaat) via reguliere bijdragen de organisatie compenseren voor gestegen kosten. Hierdoor ontstaat een begrotingsevenwicht in 2026.

De volgende zaken zijn nog niet begroot:

1. *Indexering van de Rijksbijdrage in 2025 en verder*

Het Rijk bepaalt autonoom de indexatie over de rijksbijdragen en keert deze indexering doorgaans in het derde kwartaal van een jaar uit. In voorgaande jaren indexeerde het Ministerie van OCW meer dan wij hadden begroot. Het effect varieert tussen €20k en €30k per jaar. Voor 2025 en verder is deze indexatie niet begroot: we verwachten dat deze door inflatie ook weer tienduizenden euro's zal omvatten. Dit is een niet-begroot voordeel.

2. *Verhoging van deelnemersbijdrage en/of bijdrage voor e-Depot vanaf 2027*

Tot en met 2026 betaalt het ministerie van OCW € 50k per jaar aan HFA voor de opstartfase van een e-depotvoorziening. Vanaf 2027 vervalt deze bijdrage. Hoewel HFA aan het bestuur heeft voorgesteld om deelnemers dit te laten compenseren via de eigen bijdrages voor de e-depotvoorziening, heeft het bestuur hier nog niet toe besloten. HFA blijft (om op hetzelfde niveau dienstverlening te kunnen voortzetten) wel uitgaven behouden voor het e-Depot.

Het bestuur kan ook overwegen om HFA via de reguliere bijdragen te compenseren vanaf 2027.

3. *Ontwikkelingen in ICT*

HFA heeft in een recent verzoek aan het bestuur gedaan om meer uit te geven aan ICT. Meerdere ontwikkelingen, zoals risico's rondom *hacking*, datalekken en privacyschendingen, vormen reden voor HFA om meer uit te willen geven aan ICT. Omdat het bestuur slechts voornemens is om een minimale verhoging daarvoor in de verhoging van deelnemersbijdrage te verwerken, zijn deze uitgaven als toekomstige ontwikkeling nog niet volledig begroot. HFA heeft meer middelen nodig dan beschikbaar zijn.

Lasten

Personeel

Met betrekking tot de personeelslasten als onderdeel van de beheerskosten geldt dat voor HFA de rechtspositieregeling van het Rijk van toepassing is. De raming salarissen inclusief vakantiegelden en overige personele lasten is in eerste instantie gebaseerd op de bestaande lasten uit de jaarrekening 2024. Vervolgens verhogen wij dit bedrag met de indexering (van 1,5% gebaseerd op de minimale verwachting voor nog te maken cao-afspraken vanaf 2026) en wat verwachte uitgaven rondom de cao-overstap.

Bedrijfsvoeringskosten

De lasten zijn gebaseerd op de begroting 2025 en voor 2026 – 2029 verhoogd met een prijsindex van 3%. In 2026 schatten we deze kosten eenmalig hoger in, omdat HFA tot de uittreding van het Rijk als deelnemer nog aanloopkosten hiervoor maakt. OCW vergoedt deze weliswaar (en dat hebben we ook begroot in de overige baten), maar vanuit het idee van reëel begroten hebben we deze kosten (ondanks het begrotingsneutrale effect) volledigheidshalve opgenomen.

Vanaf 2027 verwachten we een verandering in huisvesting en meer kosten voor duurzaamheid. Daarom begroten we € 35k extra voor bedrijfsvoeringskosten vanaf 2027. In 2028 en 2029 begroot

HFA een verdere groei van uitgaven voor bedrijfsvoering, omdat we beschikbare middelen inzetten voor uitdagingen op het gebied van ICT.

Collectiebeheer/ Archiefbeheersysteem /Dienstverlening en Archiefbewaarplaats

De lasten zijn gebaseerd op de begroting 2025 en voor 2026 - 2029 verhoogd met een prijsindex van 3%.

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

E-Depot en projecten

De lasten voor e-Depot en projecten zijn gebaseerd voor de lasten in de jaarrekening van 2024 en schatten we structureel in op circa €200k vanaf 2026 in deze kostencategorie voor uitgaven aan derden. In de jaren daarop neemt dit toe. Het grootste deel van de kosten voor het e-depotvoorziening betreft overigens salariskosten (en die begroot HFA onder personeelskosten). Het bestuur heeft eind 2022 een schatting van € 0,4 miljoen aan structurele kosten voor de e-depotvoorziening aanvaard als zijnde reëel. Een deel hiervan is bedoeld ter dekking van drie FTE voor medewerkers om het e-Depot in te richten en te beheren. Daarnaast verwacht HFA kosten voor ontwikkeling en implementatie, de aanschaf van ICT-middelen en jaarlijkse licentiekosten voor software van een SaaS-dienstverlening door een externe leverancier.

Afschrijvingen

De afschrijvingskosten hebben we berekend op basis van de geraamde boekwaarden van de investeringen per 31 december 2024 en onze verwachte investeringen in komende jaren. In 2025 stelt HFA een ICT-plan op om meer inzicht te verkrijgen in mogelijke investeringen in ICT-middelen. HFA verwacht vervangingsinvesteringen uit te voeren voor meerdere laptops en mobiele telefoons, die al ouder zijn dan vijf jaar. Afschrijvingen vinden conform de nota Investerings- en Afschrijvingsbeleid plaats op de volgens het BBV gebruikelijke afschrijvingstijdsduren.

Investerings- en afschrijvingsoverzicht 2026- 2029

Programma

	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Verbouwingen en inrichtingen	10.000	10.000	10.000	10.000
Computerapparatuur	20.000	25.000	30.000	35.000
	30.000	35.000	40.000	45.000

HFA heeft recentelijk geïnvesteerd in enerzijds verbouwingen van haar werkomgeving (zoals aanpassingen aan de studiezaal en inrichting depot voor audiovisuele collecties) en anderzijds in

ICT-middelen (waaronder een storage met aanzienlijk meer terabytes opslag voor het e-Depot). Deze ontwikkelingen zetten zich in de periode 2026 – 2029 voort. De begrote bedragen zijn [vooruitlopend op toekomstige investeringen en een ICT-plan] voor beide categorieën en vooral ICT-middelen hoger begroot dan op dit moment aan afschrijvingen nodig is voor bestaande activa. HFA verwacht onder andere veel oude laptops en mobiele telefoons te vervangen.

In de periode 2026-2029 overwegen we onder andere de volgende investeringen:

1. Een sluis en andere aanpassingen aan het depot voor de audiovisuele collectie (AV);
2. Vervanging van oude hardware (laptops, mobiele telefoons en dergelijke) voor medewerkers;
3. Klimaattechnische aanpassingen aan depots;
4. Een nieuwe firewall (upgrade in hardware en software);
5. Een in hoogte verstelbare 'ompaktafel';
6. Meubilair voor een 'scanstraat'/'scankamer' (tafeltjes, eenvoudige bureaustoel);
7. Verrijdbare bijzetkastjes;
8. Stellingkasten voor een (toekomstige) opslagruimte bij de kantoorwerkplekken (voor het veilig opslaan van computerapparatuur en andere hardware);
9. In hoogte verstelbare balie studiezaal;
10. Nieuwe servers.

Met de bestuursrapportages houdt het management van HFA het bestuur op gepaste wijze op de hoogte van voorgenomen investeringen. Deze investeringen zijn afhankelijk van de beschikbare financiële middelen.

Baten

Bijdragen Rijk, gemeenten, provincies, waterschap en derden

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

Momenteel heeft HFA aan het bestuur voorgesteld om de reguliere bijdragen vanaf 2026 aanzienlijk te verhogen voor (1) noodzakelijke kosten, (2) reëel begroten om de organisatie in huidige omvang in stand te houden en (3) toekomstbestendigheid. Op basis van een besluit uit een vergadering van het Algemeen Bestuur in maart 2025, begroten wij een verhoging van de reguliere bijdragen voor (1) noodzakelijke kosten en voor (2) reëel begroten voor andere, noodzakelijke ontwikkelingen om de organisatie in stand te houden.

Gr deelnemers	Historische bijdrage volgens GR HFA	Historische indexaties t/m 2025	Bijdrage 2025	Voorgestelde, minimale aanpassing voor noodzakelijke kosten & reëel begroten - instandhouding organisatie in 2026	Totale bijdrage 2026
Rijksbijdrage	€ 416.000	€ 142.097	€ 558.097	€ 164.248	€ 722.345
Provincie Flevoland	€ 66.765	€ 12.506	€ 79.271	€ 26.816	€ 106.087
Gemeente Lelystad	€ 167.560	€ 31.386	€ 198.946	€ 67.040	€ 265.986
Gemeente Dronten	€ 88.571	€ 16.591	€ 105.162	€ 35.196	€ 140.358
Gemeente Zeewolde	€ 48.251	€ 9.038	€ 57.289	€ 18.436	€ 75.725
Gemeente Urk	€ 43.612	€ 8.170	€ 51.782	€ 16.760	€ 68.542
Waterschap Zuiderzeeland	€ 15.000	€ 2.811	€ 17.811	€ 6.704	€ 24.515
Totaal	€ 845.759	€ 222.599	€ 1.068.358	€ 335.200	€ 1.403.558

Gehanteerde indices:

Rijksbijdrage en de overige deelnemers prijsindex 3% op basis van de nationale consumentenprijsindex (cpi) van het Centraal Planbureau (CPB).

Hoewel het Rijk als deelnemer vermoedelijk vanaf 1 januari 2027 uittreedt, heeft zij toegezegd haar bijdrage aan HFA voort te zetten. Voor de begroting verandert de berekeningssystematiek van bijdragen daarom nu niet.

Bijdragen e-Depot

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

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

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

Bijdrage e-depotvoorziening per deelnemer van 2026

Organisatie	€ per jaar
Lelystad	€ 115.610
Dronten	€ 60.987
Urk	€ 30.192
Zeewolde	€ 32.861
Provincie Flevoland	€ 99.182
Waterschap Zuiderzeeland	€ 38.151
Totaal	€ 376.983

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

Organisatie	P (= prijs)	Q (= eenheid)	C (=correctie)	G (=grootte)	R (=risico)	A (=archieff)	U (=uitzondering)	€ per jaar
Lelystad	€ 1,10	84.080	1	1	1	1,25	1	€ 115.610,00
Dronten	€ 1,10	44.354	1	1	1	1,25	1	€ 60.986,75
Urk	€ 1,10	21.958	1	1	1	1,25	1	€ 30.192,25
Zeewolde	€ 1,10	23.899	1	1	1	1,25	1	€ 32.861,13
Provincie Flevoland	€ 1,10	450.826	0,16	1	1	1,25	1	€ 99.181,72
Waterschap Zuiderzeeland	€ 1,10	84.080	0,33	1	1	1,25	1	€ 38.151,30
Totaal								€ 376.983

1. Indexering van de bijdrage voor het e-Depot

Vanaf 2024 dragen deelnemende gemeentes, de provincie en het waterschap aanvullende middelen bij voor de gezamenlijk e-depotvoorziening. Deze is met het 'kostenmodel' gebaseerd op onder andere een bijdrage van €1,10 per burger. Dit bedrag per burger is niet geïndexeerd sinds 2022. Vanaf 2027 draagt OCW geen € 50k per jaar meer bij. Om realistisch te begroten en de e-depotvoorziening in de huidige omvang in stand te houden, begroot HFA vanaf 2027 een bijdrage van € 1,35 per burger. Na een besluit van het bestuur past HFA dit aan in toekomstige begrotingen.

Om het vervallen van de tijdelijke bijdrage van OCW van €50k jaarlijks te compenseren, is een verhoging naar € 1,25 per burger noodzakelijk vanaf 2027. Omdat de bijdrage per burger sinds 2024 niet is geïndexeerd, adviseert HFA het bestuur om een aanpassing naar €1,35 per burger vanaf 2026 toe te passen in het kostenmodel. Het bestuur kan alsnog besluiten dit te doen vanaf 2027.

Overige baten

De raming voor 'overige bijdragen en overige baten' heeft HFA gebaseerd op werkelijke baten

2024 en voor 2026 – 2029 structureel aangepast, door voor een viertal zaken per jaar voorzichtig baten te schatten:

(1) *Aanloopkosten uittreding Rijk*

HFA krijgt een vergoeding van OCW voor gemaakte aanloopkosten voor de mogelijke uittreding van het Rijk als deelnemer in de gemeenschappelijke regeling. HFA schat dit op € 30.000,- in 2026;

(2) *Rentebaten*

De rentebaten bevinden zich inmiddels rond de twintigduizend euro op jaarbasis. € 20.000,- blijft dan een voorzichtige en gepaste begrote waarde voor overige opbrengsten;

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

HFA verleent diensten aan deelnemende overheidsorganisaties. De deelnemers in de gemeenschappelijke regeling HFA (GR HFA) hebben ook verbonden partijen, waarop archivariissen van HFA inspecties uitvoeren. Omdat deze inspanningen in omvang zijn toegenomen afgelopen jaren, voert het management van HFA gesprekken met deze andere overheidsorganisaties om een gepaste vergoeding af te spreken in dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). Opbrengsten hiervoor zijn vanaf 2025 op €10k per jaar begroot, met een groei naar €20k per jaar in 2029. Omdat het gaat om vier partijen en een verwachte omvang tussen de € 5k en €10k per jaar per partij, zijn de begrote bedragen voorzichtig geschat.

(4) *Vergoedingen van het Rijk voor de cao-overstap van HFA*

Eind 2024 heeft HFA van OCW € 170k ontvangen vooruitlopend op kosten, die HFA mogelijk maakt in een cao-overstap. De kosten daarvan zijn deels voor een periode van vijf jaar na de overstap. In de eerste jaren verwacht HFA bij de overstap zelf extra kosten te maken (voor het bepalen van nieuwe salarissen, aanpassingen in het salarissysteem en dergelijke). In 2026 schat HFA € 35k daarom van deze middelen uit de overlopende passiva aan te wenden (als overige baten) en vanaf 2027 schat HFA dit op € 20k per jaar.

De opgenomen schattingen zijn passend gezien de incidentele aard, de beperkte omvang van de overige baten en de gemaakte afspraken met onder andere het Ministerie van OCW hierover.

Toelichting over bestemmingsreserves

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Na 2024 zien naar verwachting de bestemmingsreserves er als volgt uit:

Omschrijving	Stand per 31 december 2024
BR voor beheer en behoud Audiovisuele en fotocollectie (AV-collectie)	74.000
BR Knelpuntenpot personeel	109.854
Afschrijvingslasten herinrichting studiezaal	28.363
Totaal bestemmingsreserves	212.217

Algemeen

De (specifieke) onttrekkingen aan deze bestemmingsreserves zijn nog niet bepaald voor 2025 en verder. De afschrijvingsreserves voor het depot van de audiovisuele collecties (AV) en voor de studiezaal hebben een structureel karakter. Vanaf 2025 schrijft HFA minstens € 4k per jaar en vanaf 2026 wellicht €7k hierop af in totaal en onttrekt deze aan bestemmingsreserves.

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

Toelichting per bestemmingsreserve – bestaande bestemmingsreserves

BR voor beheer en behoud Audiovisuele en fotocollectie (AV-collectie)

In voorgaande jaren heeft HFA middelen verkregen om haar audiovisuele en fotocollectie (AV-collectie) te beheren en te behouden. HFA heeft de ambitie om de separate depotruimte voor audiovisueel materiaal optimaal in gebruik te nemen. Ter dekking hiervan heeft HFA destijds middelen gereserveerd in deze bestemmingsreserve om de toekomstige afschrijvingslasten na ingebruikname te dekken. De omvang van deze bestemmingsreserve is gebaseerd op de oorspronkelijk geschatte omvang van projecten rondom de audiovisuele projecten. Het is voor 2026 – 2029 de verwachting dat HFA deze depotruimte intensiever kan gebruiken en ook nieuwe digitaliseringsacties op de collectie uit kan voeren.

Onttrekking van de reserve vindt op zijn vroegst vanaf 2026 plaats omdat dit het boekhoudkundige gebruik van HFA is bij investeringen (om een jaar na ingebruikname van activa te beginnen met afschrijven). De jaarlijkse afschrijvingen vanaf 2026 zijn dan circa € 3k per jaar om in tien jaren af te schrijven. Met onze AV-medewerker schatten we vervolgens in hoe we de resterende middelen inzetten om eerder gestelde doelen voor de audiovisuele- en fotocollectie te realiseren op de lange termijn (inclusief digitalisering). HFA heeft in het verleden al middelen geïnvesteerd in deze depotruimte en wil plannen maken om de technische uitdagingen op het gebied klimaatbeheersing op te lossen. Audiovisueel materiaal heeft voor langdurige bewaring een gekoelde ruimte nodig.

Bestemmingsreserve knelpuntenpot personeel.

De bestemmingsreserve knelpuntenpot personeel bevat middelen om knelpunten op te vangen bij ziekte of langdurige uitval van medewerkers op cruciale posities en andere aangelegenheden rondom het personeel (zoals vanuit wet- & regelgeving). In recente jaren heeft HFA middelen aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. HFA heeft in 2024 hier middelen uit onttrokken om het begrotingstekort op salariskosten te dekken en ook middelen aan de voorziening voor spaarverlof toe te voegen. Ook niet-begrote tegenvallers (zoals cao-ontwikkelingen) kan HFA in eerste instantie met deze bestemmingsreserve opvangen.

Afschrijvingslasten herinrichting studiezaal

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

Toelichting per bestemmingsreserve – mogelijk nieuw te vormen bestemmingsreserves

Het bestuur kan in de toekomst overwegen om nieuwe bestemmingsreserves te vormen. Dit kan bijvoorbeeld uit het resultaat over toekomstige jaren gebeuren.

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

1. Toekomstbestendigheid

De mogelijke uittreding van het Rijk als deelnemer in de gemeenschappelijke regeling (in 2027) betekent voor HFA organisatorische en bestuurlijke inspanningen. Deze inspanningen zijn wellicht groter dan wat we in de reguliere begroting doorgaans begroten. Daarom kan HFA het vormen van een bestemmingsreserve overwegen om zo extra middelen hiervoor beschikbaar te maken.

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

2. Huisvesting

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

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

3. Overige (bedrijfs)risico's

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

Een voorstel om nieuwe bestemmingsreserves te vormen kan het management van HFA bijvoorbeeld via de 1e bestuursrapportage 2025 aan het bestuur doen.

Toelichting per bestemmingsreserve – ‘oude’ bestemmingsreserves om wellicht aan te vullen

Bestemmingsreserves, die in het verleden volledig zijn aangewend

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

Onderstaande tabel geeft weer welke benutte bestemmingsreserves dit betreft:

Omschrijving	Stand per 31 december 2024
BR Ontwerp en implementatie ICT	0
BR Ontwerp en implementatie Financiën	0
BR Collectiebeheerssysteem	0
BR Digitalisering meest geraadpleegde bronnen	0
BR Opleidingen	0
BR DTR en e-Depot	0

Het doel van deze bestemmingsreserves was zoal:

Bestemmingsreserve ontwerp en implementatie ICT

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

Bestemmingsreserve ontwerp en implementatie Financiën

Deze bestemmingsreserve voor financiën bevatte voorheen middelen voor ontwerp, implementatie en doorontwikkeling van de financiële aspecten van HFA in brede zin. Praktisch gezien ging het om optimalisatie van financiële zaken. HFA kan vanuit het resultaat nieuwe middelen toevoegen hieraan om verdere optimalisatie van financiële processen bij HFA voort te zetten.

Bestemmingsreserve CBS

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

Bestemmingsreserve DTR en e-Depot

In voorgaande jaren heeft HFA middelen vanuit de Rijksoverheid ontvangen om verder vorm te kunnen geven aan digitalisering van rijksarchieven. Tot 2021 heette dit Digitale Taken Rijk (DTR). Daar hoorde tot die tijd ook de gezamenlijke ontwikkeling van het e-Depot met het Rijk bij. HFA ontving daarnaast in voorgaande jarenmiddelen van zijn deelnemers om een e-depotvoorziening voor de eigen organisatie en voor zijn deelnemers (minus het Rijk) op te kunnen zetten. Dit omdat de gezamenlijke ontwikkeling van een e-Depot met het Rijk is gestaakt. HFA gebruikt daarom deze middelen voor het opstarten van een eigen e-depotvoorziening. Een dergelijke bestemmingsreserve kunnen we in de toekomst gebruiken voor allerlei projectmatige uitdagingen in de doorontwikkeling van de gezamenlijke e-depotvoorziening

Bestemmingsreserve digitalisering meest geraadpleegde bronnen

De bestemmingsreserve digitalisering meest geraadpleegde bronnen is onder andere bedoeld voor het digitaliseren van 20 procent van alle voldoende ontsloten archieven van gemeenten, waterschap en provincie (totaal ca. 500 m) die onderzoekers, ambtenaren en burgers regelmatig raadplegen. We verlenen hierin voorrang aan collecties waar de meeste vraag naar is. In voorgaande jaren heeft HFA veel aandacht besteed aan *scanning on demand* door eigen personeel hiervoor in te zetten om documenten te scannen. Inmiddels besteden we door de grote vraag een deel hiervan uit.

Bestemmingsreserve opleidingen

De bestemmingsreserve opleiding is bedoeld om HFA als lerende organisatie en zijn werknemers nog meer gelegenheid te beiden voor het opdoen en doorontwikkelen van kennis, expertise en vaardigheden.

6.3. Balans 2026 – 2029

BALANS VAN HET FLEVOLANDS ARCHIEF

Activa	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Vaste activa:						
Materiele vaste activa	130.750	206.592	120.750	105.750	85.750	60.750
Vlottende activa:						
Uitzettingen	339.830	47.321	354.172	359.393	371.813	386.860
Liquide middelen	100.996	84.713	100.996	100.996	100.996	100.996
Overlopende activa	56.717	13.031	56.717	56.717	56.717	56.717
	628.294	351.657	632.635	622.856	615.276	605.323

Passiva	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Vaste passiva						
Eigen vermogen	299.144	226.777	318.484	318.705	321.125	321.172
Voorzieningen	14.184	4.542	34.184	44.184	54.184	64.184
Netto vlottende schulden:						
Kortlopende schulden	314.966	120.337	279.966	259.966	239.966	219.966
	628.294	351.657	632.635	622.856	615.276	605.323

NB: Zoals gebruikelijk, zijn de cijfers over 2025 onveranderd ten opzichte van de meerjarenbegroting 2025 – 2028. Recente ontwikkelingen uit 2024, die zich voortzetten in de meerjarenbalans vanaf 2026, zijn (1) jaarlijkse toename voor de voorziening voor spaarverlof en (2) onder overlopende passiva van OCW vooruit ontvangen bedragen voor de cao-overstap, waarvoor HFA komende jaren nog kosten maakt.

HFA geeft de cijfers van het eigen vermogen als totaal weer. Het eigen vermogen is de som van algemene reserve, bestemmingsreserves en resultaat.

Toelichting op de balans 2026-2029

Activa

Vaste activa

De boekwaarden hebben we gebaseerd op de waarden per 31 december 2024 en vervolgens aangepast met wat schattingen voor mogelijke investeringen en begrote afschrijvingen.

Vlottende activa

De raming 2026-2029 voor Vorderingen (uitzetting), overlopende activa en liquide middelen hebben we in eerste instantie gebaseerd op waarden uit de jaarrekening 2024.

Vervolgens hebben we [voor balansevenwicht] een toename van de activa geschat om de verwachte stijging in het eigen vermogen en vreemd vermogen te volgen.

Passiva

Eigen vermogen

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

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

Kortlopende schulden

De raming 2026-2029 voor kortlopende schulden hebben we gebaseerd op de jaarrekening 2024 met als aanname dat deze gelijksoortig blijft. We verwachten wel afnames, omdat we onder de overlopende passiva van OCW middelen hebben ontvangen voor de cao-overstap en die verwachten we ook aan te wenden in de periode 2026 – 2029.

Vaststellingsbesluit

Aangeboden door de directeur van Het Flevolands Archief

Als ontwerpbegroting 2026-2029 opgesteld en aangeboden aan het Algemeen Bestuur op 26 juni 2025.

De directeur van Het Flevolands Archief

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

Algemeen Bestuur

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Het Flevolands Archief op 3 juli 2025.

de directeur,

de voorzitter,

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

dhr. S. Kruis