

JAARVERSLAG 2022

HET FLEVOLANDS ARCHIEF

Inhoudsopgave

I. 4
1. Voorwoord 4
2. Jaarverslag 6
2.1. Jaarrekeningresultaat 2022 6
2.2. Resultaatbestemming 7
2.3. Balans per 31 december 2022 8
2.4 Programma: Archivering 8
2.4.1 Programmadoel 8
2.4.2 Beoogde maatschappelijke effecten 9
2.4.3 Effectenindicatoren 9
2.4.4 Wat hebben we hiervoor gedaan? 9
2.4.5 Termijnagenda 18
3. Financiële paragrafen 20
3.1. Onderhoud kapitaalgoederen 20
Waardering en afschrijving van activa 20
3.2 Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing 20
Weerstandscapaciteit 21
Risico-inventarisatie 22
Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) 24
3.3. Verbonden partijen 25
3.4. Financiering 25
Algemeen 25
Wet verplicht Schatkistbankieren (Wet vSB) 26
Renterisiconorm 28
Kasgeldlimiet 28
3.5. Bedrijfsvoering 29
3.5.1. Organisatie inrichting 29
3.5.2. Normaliseren rechtspositie ambtenaren 30
3.5.3. Huisvesting 30
3.5.4. Interne beheersing 30
3.5.5. BTW 30
3.5.6. Duurzaamheid 30
3.5.7. Automatisering 31
3.6. Openbaarheidsparagraaf 31

II. Jaarrekening 32
4. Balans per 31 december 2022 33
4. Overzicht van baten en lasten 2022 35
5.1. 36
5.2. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening 36
6. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat 37
6.1. Grondslagen voor de waardering van activa 37
6.1.a Materiële vaste activa 37
6.1.b Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en andere overlopende activa 38
6.1.c Liquide middelen 38
6.2. Grondslagen voor de waardering van passiva 38
6.2.a Eigen vermogen 38
6.2.b Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar 38
6.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat 38
7. Toelichting op de balans per 31 december 2022 40
8. Niet uit de balans blijkende verplichtingen 49
9. Toelichting op de verschillen tussen de Overzicht van baten en lasten 2022 en de begroting 202249
10. Wet Normering Topinkomens 55
11. Gebeurtenissen na balansdatum 58
12. Bijlage – overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld 59
III. Controleverklaring accountant 61
IV. Vaststellingsbesluit door het Algemeen Bestuur van Het Flevolands Archief 62

I. Jaarverslag

1. Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening 2022 van Het Flevolands Archief (HFA).

Wij zijn verheugd u deze jaarrekening aan te kunnen bieden. In deze jaarstukken van Het Flevolands Archief vindt u een overzicht van programmadoelen en resultaten van onze organisatie, de daarbij horende werkzaamheden en projecten, de inzet van de financiële middelen en de financiële resultaten in 2022.

De jaarstukken 2022 bestaan uit:

1. het jaarverslag oftewel de programmaverantwoording en de (verplichte) paragrafen
2. de jaarrekening met balans per 31 december 2022
3. een aantal bijlagen

De jaarrekening 2022 van HFA laat een gerealiseerd resultaat zien van **€ 133.213.**
HFA legt in de jaarrekening 2022 verantwoording af over de realisatie van de Programmabegroting 2022 van HFA die in één programma is vastgelegd, te weten:

- Archivering

Dit is het zesde jaarverslag van HFA.

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. Door de krachten te bundelen kunnen de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling HFA optimaal profiteren van de gezamenlijke ontwikkeling van producten en diensten op het gebied van het informatiebeheer over de geschiedenis van Flevoland. In 2022 mocht HFA haar 5jarig bestaan vieren en terugkijken op de mooie organische stappen in groei en ontwikkeling

HFA heeft eind 2020 de samenwerking met Het Utrechts Archief (HUA) op het gebied van digitaal beheer, digitale dienstverlening, Financiën en Personeelsbeheer volgens plan na vier jaar beëindigd. 2022 is het tweede jaar waarin HFA als een zelfstandige organisatie functioneert. In 2022 heeft HFA het eerder ingezette herinrichten van processen verfijnd en is nu volledig in lijn met de werkwijzen van het Rijk. Ook passen onze werkwijzen nu veel beter bij de eigen organisatie. HFA heeft op deze manier een steeds robuustere vorm.

In 2022 had HFA, net als iedereen, zij het in inmiddels in veel mindere maten nog steeds te maken met de gevolgen van de pandemie, de Covid19 uitbraak en de daarmee verbonden maatregelen. HFA heeft opnieuw maatregelen getroffen om werknemers te beschermen, de collectie veilig te bewaren en de dienstverlening zowel digitaal in te richten als, waar en wanneer mogelijk, fysiek te continueren op locatie. Rond alle IT-werkzaamheden moesten we in 2022 met externe vertragingen in werkzaamheden rekening houden, aangezien veel hardware-benodigdheden door eerdere coronamaatregelen in Azië niet of laat leverbaar waren. Daarnaast was er een schaarste ontstaan aan chips. Verder heeft Nederland te maken met een inflatie en een energieprijsstijging wat een weerslag heeft op te maken kosten. Leveranciers rekenen hun hogere kosten door naar

de afnemer en ook HFA heeft hiermee te maken gekregen. Ook onze facilitaire kosten stijgen hierdoor op termijn.

Afrondend dankt het Managementteam alle medewerkers van HFA voor hun inzet in het afgelopen jubileumjaar 2022. Zij ziet uit naar het nieuwe jaar 2023, waarin wij met evenveel enthousiasme en plezier de volgende stap gaan zetten, met focus op de wettelijke taken, werken binnen de reguliere planning- en controlcyclus en goede communicatielijnen met het bestuur en de ambtelijke adviseurs. HFA maakt daarbij gebruik van kennis en expertise in het overige netwerk van RHC's en archiefinstellingen, blijft goed aangehaakt op de ontwikkelingen aan rijkszijde in het netwerk van RHC's en maakt ook in 2023 gerichte keuze welke kennis, competenties en capaciteit in de organisatie zelf beschikbaar moet zijn (basisformatie), en welke extern ingehuurd kan worden.

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

Lelystad, 6 maart 2023

Namens het Managementteam van Het Flevolands Archief,
De directeur,
drs. Marloes P.H. van der Sommen

2. Jaarverslag

2.1. Jaarrekeningresultaat 2022

De jaarrekening 2022 van HFA laat een gerealiseerd resultaat zien van **€ 133.213.**

Nr.	Omschrijving	Rekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
	LASTEN				
1	Personeel	713.301	724.770	724.770	706.710
2	Bedrijfsvoering	177.052	197.885	197.885	188.277
3	Collectiebeheer, Archiefbeheersysteem, Dienstverlening en archiefbewaarplaats	32.654	81.909	70.000	30.250
4	e-Depot en DTR en Projecten	137.639	100.000	240.000	214.573
5	Afschrijvingen	8.642	21.589	21.589	12.520
	Bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting	0	0	0	0
	Totaal lasten	**1.069.287**	**1.126.153**	**1.254.244**	**1.152.330**
	BATEN				
6	Bijdragen rijk, gemeenten en provincie	988.268	934.711	1.097.404	1.117.944
7	Overige bijdragen en overige baten	4.289	305	4.270	6.917
8	Incidentele baten en lasten	0	0	0	0
	Totaal baten	**992.558**	**935.016**	**1.101.674**	**1.124.881**
	Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**-76.730**	**-191.137**	**-152.570**	**-27.450**
9	Dotaties aan reserves	0	0	0	0
10	Onttrekkingen aan reserve	236.191	191.137	152.570	160.663
	Gerealiseerde resultaat	**159.461**	**0**	**0**	**133.213**

2.2. Resultaatbestemming

De jaarrekening 2022 van HFA laat een gerealiseerd resultaat zien van **€ 133.213.**

Voorgesteld wordt aan het Algemeen Bestuur om dit voordelige saldo terug te laten vloeien naar de bestemmingsreserves.

2.3. Balans per 31 december 2022

In onderdeel II “Jaarrekening” wordt de balans toegelicht. In 2021 is de herziene beleidsnota “Reserves en Voorzieningen” ex artikel 212 van de Gemeentewet door het bestuur HFA vastgesteld. In deze jaarrekening is conform deze nota gerapporteerd en gehandeld.

Beleidsbegroting: programmabegroting

In de programmabegroting 2022-2025 konden we nog niet voorzien dat de ontwikkelingen uit 2020 rond de gevolgen van de corona-crisis in 2022 nog steeds, zij het in mindere mate, impact zouden hebben op onze werkzaamheden. Aan de start van het jaar zat Nederland opnieuw in een lockdown. Continuïteit was echter in 2022 wederom niet in geding, de passende maatregelen waren nog altijd van kracht om werkzaamheden voldoende door te laten lopen en ingezet is op zowel thuiswerk- als hybride faciliteiten. Daarnaast werkten we ook in 2022 met een fasering en een continuïteitsplan welke al in 2020 is uitgewerkt. Dit is onverminderd van kracht. In 2022 kregen we ook in Nederland te maken met de gevolgen van de oorlog in Oekraïne. Dit heeft een weerslag op o.a. de energieprijzen. Eind 2022 zagen we dat diverse leveranciers en dienstverleners hoge indexaties moesten doorvoeren. HFA houdt onverminderd oog voor mogelijkheden voor besparingen en een efficiënte inzet van middelen om zo de verhoogde kosten tot een minimum te beperken.

2.4 Programma: Archivering

Omdat HFA slechts met één programma werkt, zijn alle betreffende baten en lasten opgenomen in de (algemene) Overzicht van baten en lasten van HFA. De toelichting daarop in de jaarrekening betreft dus telkens het programma Archivering.

2.4.1 Programmadoel

Het programma Archivering omvat alle taken die we HFA worden uitvoeren, 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 is een professionele beheerder van informatie waarbij duurzaamheid, toegankelijkheid en betrouwbaarheid kernwaarden zijn. Het takenpakket van Het Flevolands Archief wordt bepaald door de Archiefwet 1995 en de daaraan gerelateerde regelgeving. Ook de principes van de archivistiek en dienstverlening bepalen de werkzaamheden van Het Flevolands Archief.

Dit leidt tot de volgende taken:

1. het acquireren, bewaren, beheren (en nader toegankelijk maken) van overheidsarchieven, zowel digitaal als fysiek;
2. het acquireren, bewaren, beheren en toegankelijk maken van particuliere archieven, zowel fysiek als digitaal.
3. het aanbieden van betrouwbare informatie aan een breed publiek in fysieke en/of digitale vorm;
4. het gelegenheid geven tot (wetenschappelijk) historisch en genealogisch onderzoek;
5. het (mee)ontwikkelen en onderhouden van een e-Depot/ 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;

2.4.2 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.

2.4.3 Effectenindicatoren

Voldoen aan de verplichtingen zoals vastgelegd in de GR en de Archiefwet. Er zijn voor HFA geen nadere beleidsindicatoren bepaald.

2.4.4 Wat hebben we hiervoor gedaan?

› Projecten in het programma Archivering

De volgende projecten stonden op de projectagenda voor de periode 2022:

Reguliere werkzaamheden

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

Een externe partij is vanaf 2018 voor HFA aan de slag met onderhoud van hard- en software binnen de ICT-omgeving en systeembeheer, ter ondersteuning van eerder benoemde primaire taken.

In 2022 hebben we opnieuw gestuurd op een efficiënte en effectieve inzet van service level agreement. We zijn blijvend in gesprek met deze partij om afspraken te maken op gebied van kwaliteit van dienstverlening en advisering. Een functioneel beheerder binnen HFA heeft een brugfunctie in de communicatie van de behoeften van HFA. De functioneel beheerder heeft de externe partij opnieuw meegenomen in de verdere behoeften rondom effectieve inzet van software en het vervolg op de efficiency-slag rondom de werkprocessen en projecten die direct gekoppeld zijn aan de ICT-omgeving, zoals de virtuele studiezaal, digitale duurzaamheid en digitale dienstverlening. De functioneel beheerders van Microsoft 365 hebben rechten gekregen om hun ontwikkelende beheertaken vorm te geven n.a.v. de initiële implementatie van M365. Zij monitoren het gebruik van de apps en wijzen op de afspraken rondom het informatiebeheer.

Ook toezicht op het informatiebeheer bij de deelnemers en advisering omtrent uitvoering van de wettelijke taken behoorden dit jaar opnieuw tot de primaire taken van HFA. Daarnaast stond de ontwikkelingen rondom digitale archivering en de infrastructuur digitale duurzaamheid hoog op de agenda. Medewerkers van HFA waren zowel intern als extern betrokken bij het ontwikkelen en

waarborgen van digitale duurzaamheid. Deze 'digitale verduurzaming' kwam tevens tot uitdrukking in het door ontwikkelen van de digitale dienstverlening.

Bij het doorontwikkelen van de voorzieningen die nodig zijn voor de uitvoering van beheren van digitaal archief heeft HFA ook dit jaar nauw contact gehad met het netwerk van RHC's. In 2022 zijn we verder gegaan met preserveren van alle digitale bestanden, er is een beslisboom opgesteld voor het digitaliseren van collecties én we zijn gestart met *scanning on demand*.

HFA maakt voor ons Collectie Beheer Systeem (CBS) gebruik van een SAAS-oplossing waarbij alle metadata en digitale zichtexemplaren bij leverancier DE REE Archiefsystemen in Groningen zijn opgeslagen. Diverse toegangen zijn digitaal doorzoekbaar via het landelijke platform voor alle MAIS Flexis (MF)-gebruikers, website voor acrhieven (*archieven)* en ons eigen website. Personen uit de burgerlijke stand en dossiers Zuiderzeesteunwet zijn ook via *wie was wie* vinden. Dit betrof in eerste instantie een tijdelijke oplossing waarbij het Nationaal Archief (NA) de hosting betaalde totdat het landelijk CBS klaar was. Omdat op landelijk niveau andere beslissingen zijn genomen blijven wij vooralsnog van deze oplossing gebruik maken. De RHC's zijn verantwoordelijk voor een eigen CBS en ook voor het zoeken, vinden, tonen en bekijken. Vanaf 2021 heeft HFA zodoende deze voorziening zelf moeten betalen. Hier heeft HFA vanaf 2021 een kostenpost €19000 per jaar voor gereserveerd. HFA was al zelf verantwoordelijk voor kosten voor support, werkopdrachten, en publicatie &hosting via MDWS op archieven.nl

HFA is ook in 2022 voortgegaan met het opnemen van metadata in MF en het koppelen van digitale bestanden en het verbeteren van het collectiebeheer.

A. Doorontwikkeling inrichten HFA-archief inclusief beheerbeleid, Informatiebeleidsplan en aanpassen Data Capaciteit

Als vervolg op de in 2020 uitgevoerde initiële implementatie van M365 als digitale werkomgeving hebben we ook in 2022 vervolgactiviteiten ingezet, zoals een opzet van het bedrijfsarchief binnen M365. Naast de implementatie van M365 en de optimalisering van het informatiebeheer hebben we gewerkt aan het informatiebeleidsplan waarin we o.a. de visie van HFA op het informatiebeheer, doelstellingen, gewenste kaders en randvoorwaarden beschrijven. Het informatiebeleidsplan beslaat niet alleen het eigen informatiebeheer, maar heeft ook betrekking op de communicatie en samenwerking met deelnemers, externen en het brede publiek. We hebben in 2022 tussenevaluaties ingezet rond het gebruik van M365. N.a.v. deze evaluaties hebben we aanbevelingen en aandachtspunten over het gebruik benoemd. De behoefte aan aanvullende functionaliteit is in beeld gebracht en daar zetten we in 2023 verder op in. De kennis van de beheerders van M365 is vergroot. Naar aanleiding van ingezette pilots voor samenwerking met externen (o.a. de deelnemers) geven we hier in 2023 op meer reguliere basis invulling aan.

- Infrastructuur

IT-infrastructuur is het hart van kantoorautomatisering, maar maakt ook dat aansluiting op de gekozen duurzame digitale infrastructuur mogelijk is. Het zorgt dat medewerkers effectief en efficiënt hun werk kunnen doen. Door het overzetten van vele bestanden naar de *cloud,* is er meer ruimte gekomen op de server (14 TB beschikbaar). Als gevolg konden we de gedigitaliseerde filmcollectie op de server zetten, met bijbehorende back-up. Voor niet openbare gescande documenten hebben we in 2022 een oplossing gevonden. We hebben de behoefte voor opslag buiten de *cloud* verder in beeld gebracht. In 2022 hebben we een informatiearchitectuur gemaakt

die als fundament diende voor de samenwerkingsafspraken en de roadmap die is ontwikkeld. Deze producten zijn een belangrijk deel van het verandertraject waar HFA zich in bevindt omdat we hiermee de basis leggen voor de toekomstige duurzame informatievoorziening. In vervolg op de nulmeting is HFA gaan werken met de gebruikersadoptiecyclus. Deze is echter in ontwikkeling en hebben we als groeimodel ingezet. Eind 2022 is er een grotere opslagcapaciteit besteld, welke we begin 2023 installeren. Deze opslag gebruiken we voor het digitaal atelier en als pre-depot.

B. Inrichten financiële administratie conform BBV en wet- en regelgeving: robuuste bestendiging; Doorontwikkeling/ beheer financiële administratie

In 2022 heeft HFA voor haar financieel beheer het gebruik van ERP-software van AFAS voortgezet. AFAS wordt hoofdzakelijk gebruikt voor de financiële administratie zelf. Voor toekomstige jaren wordt nog overwogen om andere functionaliteiten (zoals het registreren van verlof voor HR-doeleinden) in AFAS ook toe te passen.

Voor wat betreft het toepassen van de BBV geldt dat de financiële administratie daar al in voldoende mate op is ingericht. De jaarrekening zelf is met deze 2022-editie herzien en zo op enkele elementen bijgewerkt om (zichtbaarder) aan vereisten uit de BBV te voldoen.

C. Vormgeven en uitvoeren Personeelsbeheer: verzelfstandigde inrichting HRM

Vanaf 2021 is de samenwerking met de HRM-afdeling van HUA beëindigd. HFA heeft met de inzet van een ad. Interim HR-adviseur en een ondersteunende administratief medewerker Financiën en HR-administratie gekozen voor HR dichtbij. We geven binnen het personeelsbeleid onder andere invulling aan goed werkgeverschap en binding met de organisatie. HR is actief betrokken bij organisatieontwikkelingen en is laagdrempelig bereikbaar voor de directeur en de medewerkers.

In 2022 hebben we ingezet op een meer toekomstbestendig formatieplan, welke in maart is aangeboden en vastgesteld in het bestuur. Daarnaast hebben wij met ons wervingsplan een aanzet gemaakt met het in kaart brengen van cruciale vacatures die ingevuld (gaan) worden. Daarbij hebben we rekening gehouden met belangrijke ontwikkelingen zoals het terugtreden van het rijk uit de RHC's en het e-Depot. Voortvloeiend hieruit hebben wij met ons wervingsplan een aanzet gemaakt met het in kaart brengen van cruciale vacatures die we deels al in 2022 hebben kunnen invullen en die we deels op een later moment oppakken. We hebben de archivaristaken steviger binnen de formatie kunnen borgen met een senior Archivaris in het MT. Het nieuwe formatieplan bood ruimte voor een extra fte voor een junior Archivaris. Deze positie konden we eind 2022 daadwerkelijk invullen. Ondersteunende formatieplaatsen die HFA eerder niet ingevuld kreeg, zijn ook in de loop van het jaar ingevuld. Daarmee kwam er ook ruimte om gewenste trajecten rond werkervaringsplaatsen in te gaan vullen. Hiermee zetten we in op de maatschappelijke betrokkenheid die we als organisatie van belang vinden. Voor de ontwikkeling van inhoudelijke organisatieontwikkelingen zoals de verder ontwikkeling van het e-depot, de hotspots hebben wij extra personele inzet ingehuurd.

In CAO-Rijk wordt de PAS-regeling (Partiele Arbeidsdeelname Senioren) afgebouwd. Medewerkers van 40 jaar en jonger kunnen in de toekomst geen gebruik meer maken van deze regeling. In ruil daarvoor krijgen zij met ingang van 1 januari 2023 meer IKB-uren. Medewerkers ouder dan 40 jaar konden kiezen voor behoud van de PAS of voor extra IKB-uren. Alle medewerkers zijn in 2022 geïnformeerd over deze wijzigingen. Daarnaast heeft iedere medewerker schriftelijk informatie ontvangen over de persoonlijke keuze opties.

Ook de begeleiding van de vrijwilligers is onderdeel van HRM. In de afgelopen jaren hebben we ingezet op ontwikkeltrajecten voor zowel vrijwilligers als vrijwilligerscoördinator, en een verdere formalisering van de begeleiding middels inzet van de verplichting van Verklaringen Omtrent Gedrag (VOG) voor bij HFA werkzame vrijwilligers, vrijwilligerscontracten en evaluaties. In 2021 hebben we met het oog op de maatregelen rond de coronacrisis ingezet op online vrijwilligerswerk en onze mogelijkheden hierin uitgebreid. In 2022 hebben we gekeken naar mogelijkheden om deze inzet robuuster te maken. We hebben gezorgd voor continuïteit hierin, naast fysieke werkzaamheden voor vrijwilligers op locatie.

In 2022 hebben we de volgende onderwerpen binnen het personeelsbeleid verder ontwikkeld:

1. Personeels- & Salarisadministratie zo nodig omvormen naar nieuwe situatie: De samenwerking met Simplex, voor de uitvoer van de salarisadministratie, opgestart in 2021 is geëvalueerd en verloopt constructief.
2. Functiewaardering aanpassen waar nodig, afhankelijk van de keuze van de cao: Alle functies zijn ingedeeld conform Functiegebouw Rijk en de medewerkers zijn allen geïnformeerd. Door de toenemende strategische ontwikkelingen in de functie van de directeur HFA heeft het bestuur in september 2022 ingestemd met een herwaardering van de functie per 01-01-2023.
3. Doorontwikkeling gezondheidsbeleid: Het protocol ongewenst gedrag en klachtenregeling is na consultatie van onze jurist opgesteld en akkoord bevonden in het MT. De medewerkers zijn geïnformeerd en de regeling is beschikbaar voor alle medewerkers. Ook de vertrouwenspersoon van HFA heeft de beschikking over de regeling
4. Oriënteren op een andere cao i.v.m. het uittreden van het Rijk: Met instemming van het Bestuur hebben wij Bureau Leeuwendaal gecontracteerd om vooruitlopend op het uittreden van het Rijk een vergelijk te maken tussen CAO Rijk en vergelijkbare Cao's, Functiegebouw Rijk en HR21 en ons daarover te adviseren. In dit traject wordt samengewerkt met het Drents Archief, omdat CAO Rijk ook van toepassing is in hun organisatie.

D. Opleidingsplan

Om goed te kunnen inspelen op nieuwe technologieën en klantwensen, investeerde HFA ook in 2022 via een opleidingsplan in de lerende organisatie. Dit is ondersteunend aan projecten 13 t/m 16 en 19 en 20. We hebben in 2021 het opleidingsplan opnieuw aan de Roadmap e-Depot/ Visie en infrastructuur Digitale Duurzaamheid (intern en extern) en het meerjarenbeleidsplan gekoppeld en hebben die lijn voortgezet in 2022. We hebben in 2022 opnieuw onze kennis op gebied van digitale toegankelijkheid, wetgeving, vrijwilligerscoördinatie en fondsenwerving vergroot. Daarnaast hebben we geïnvesteerd in de persoonlijke ontwikkeling van individuele medewerkers

onder andere door deelname aan externe cursussen en trainingen, het *lifelong learning* traject van KVAN, *learning on the job* en hebben we een aanzet gemaakt voor een Team ontwikkelingstraject dat begin 2023 zal plaatsvinden.

De Junior Archivaris heeft in 2022 goede stappen gezet in de opleiding archivistiek. De verwachtte afronding is in september 2023.

We hebben individuele opleidingen voortgezet voor verschillende medewerkers. Met een verschuiving in taken door de verzelfstandiging van HFA, zijn we in de afgelopen periode naast inhoudelijke taakvolwassenheid, ook gaan werken aan volgende stappen in bestuurs- en omgevingssensitiviteit voor het hele team.

E. Strategisch denken, tactisch handelen

In de beleidsperiode t/m 2020 is geïnvesteerd in de implementatie van een organisatiebrede projectmanagementmethode en het opleiden van de medewerkers in het projectmatig werken. Medewerkers zijn in 2019 opgeleid in projectmatig werken. In 2020 hebben we ons georiënteerd op de juiste gremia om een intervisie-cyclus op te zetten rondom projectmatig werken en dit te integreren met de digitale werkprocessen. Hieruit volgde een volgende stap in 2021 met de inzet van een begeleider voor intervisie rond dit thema, binnen de organisatie. De geïmplementeerde methode wordt bij alle projecten uitgevoerd door medewerkers van HFA en op pragmatische wijze aan actuele behoeften aangepast. In 2022 bleek nog behoefte aan een verdiepingsslag om alle ontwikkelingen op het juiste fundament te laten landen en om ook nieuwe medewerkers mee te nemen in deze methode. We hebben eind 2022 zodoende opnieuw een externe trainer aangetrokken om deze stap met het team te zetten.

De behoefte voor een brede inzet op gebied van strategisch denken, tactische handelen werd evident voor de organisatie. Middels een teambrede coaching hebben we hier in 2021 eerste stappen in gezet. Vanaf 2022 hebben we individuele ontwikkeltrajecten op dit gebied uitgezet middels mentorschappen en externe begeleiders.

- Daarnaast heeft HFA op inhoudelijk vlak in het afgelopen jaar verder ingezet om zich te ontwikkelen tot de kennispartner in de regio.
- de digitale dienstverlening verder ontwikkelen.

We hebben onderzocht welke stappen we nog moeten zetten zodat onze medewerkers zich verder kunnen ontwikkelen naar het vereiste niveau voor deze dienstverlening. Vervolgens zijn middels mentorschappen, het koppelen van MT-leden aan diverse individuele ontwikkeltrajecten en externe begeleiders de eerste stappen hierin gezet.

F. Toepassing huisstijl en logo op diverse dragers

Om de zichtbaarheid van HFA te vergroten hebben we ook in 2022 aandacht aan toepassingen van de huisstijl en logo op diverse dragers besteed, we hebben met name ingezet op het jubileum-logo omdat HFA dit jaar 5 jaar bestaat en we daar ook graag visueel de aandacht op wilden vestigen.

G. Concretisering Plan van Aanpak Communicatie/ Social Media

In 2022 is HFA aan de slag gegaan met PvA Communicatie rondom het aanhaken van partners en zichtbaarheid in de regio. We hebben de website aangevuld met vastgestelde bestuursstukken en publieksjaarverslag. We hebben een plan voor een update van de website gemaakt en een volgende stap richting volledige certificatie voor toegankelijkheid ingezet.

HFA is in 2022 op verschillende momenten in de lokale, regionale en landelijke media te horen, zien en lezen geweest en is ook aanwezig geweest met bijdragen bij (online) evenementen die binnen de branche georganiseerd zijn. Dit heeft bijgedragen aan de profilering en het uitdragen en delen van onze kennis en expertise. Ook kwamen weer verschillende nieuwe collecties online. HFA en de pers besteedden ook in 2022 aandacht aan Openbaarheidsdag. De jubileum aflevering van onze podcast 'De Flevopoldercast' is positief ontvangen.

Met het vrijwilligersproject 'Dijken van Polders' op het platform Vele Handen is HFA al sinds augustus 2020 de fotocollectie van de Rijksdienst voor de IJsselmeerpolders toegankelijker aan het maken voor een breed publiek. Achter de eigen computer en in hun eigen tijd kunnen mensen extra gegevens toevoegen aan de gegevens die HFA al bij de foto's geplaatst heeft. Daar zijn grote stappen in gezet. Dit project nadert zijn eind met 98,8 % ingevoerde foto's.

In 2017 is een algemeen communicatieplan voor Het Flevolands Archief opgesteld. In 2018 is gewerkt aan een Social Media Strategie. Op basis van dit plan en de strategie zijn in 2019 de contouren van een pragmatisch Plan van Aanpak opgesteld. In 2020 zijn meer concrete acties uitgezet om met een klein team het optimaal haalbare effect in bereik te krijgen. In 2022 is, net als in 2021, HFA aan de slag gegaan met een update van zowel communicatieplan, passend bij de huidige ontwikkelingen, de groei en de verzelfstandiging van de organisatie, maar ook PvA Communicatie rondom het aanhaken van partners en zichtbaarheid in de regio. Onze werkzaamheden en taken zijn vanaf 2017 gegroeid en doorontwikkeld en dat moet ook, na verzelfstandiging van de organisatie, zijn weerslag hebben in de onderwerpen waarover we communiceren en de wijze waarop we dat doen. We hebben ook in 2022 ingezet op profilering in de regio, het betrekken van de samenleving én betrokken zijn bij de samenleving.

H. Optimaliseren Archieftoezicht

In 2022 zijn verdere stappen gezet in het optimaliseren van de toezichthoudende taken, zoals aanpassingen in wijze van verslaglegging en de opzet van structureel periodieke overleggen. In 2022 hebben we met twee vaste archivarissen, die ook archiefinspectietaken verrichten en één project-archivaris het toezicht kunnen intensiveren voor specifieke vraagstukken. In overleg met de deelnemers hebben we afstemming gezocht over de verdeling van advisering/toezicht van de archivarissen per onderwerp per deelnemer. Naast het monitoren van lopende en toekomstige overbrengingen zijn we in gesprek met de zorgdragers gebleven over archivering bij de bron en vernietigingsprocessen, waar we in 2022 meer op hebben ingezet. Daarbij stuurden we ook in 2022 op prioritering, efficiency en transparantie richting de deelnemers. Met de 'verbonden partijen waarvoor de archivaris van HFA als toezichthouder is aangewezen maakten we, waar dit nog niet gebeurd is, in 2022 nadere afspraken over het toezicht op het informatiebeheer, naar aanleiding van de eigen ervaringen in 2021. Waar nodig heeft HFA gebruik gemaakt van een externe partij om zo voldoende bezetting te borgen.

I. Overbrengen Overheidsarchieven: Overbrenging Bouwvergunningen

Alle gemeenten die zijn aangesloten bij HFA zijn gestart met het voorbereiden van de overbrenging van de bouwvergunningen die voor overbrenging in aanmerking komen. In 2020 is gestart met het in kaart brengen van actuele stand van zaken per deelnemer. De situatie was dat

de gemeenten nog inzage verleenden aan de burger, terwijl het archief dat ouder is dan 20 jaar door HFA als aangewezen archiefdienst beheerd en beschikbaar gesteld behoort te worden. Daarmee voldeden gemeenten niet aan hun wettelijke verplichtingen die voortvloeien uit de Archiefwet 1995. Per deelnemer hebben we in 2022 in kaart gebracht welke stappen nodig waren om de overbrengingen te formaliseren. We hebben randvoorwaarden geformuleerd en werkwijze met betrekking tot bewerking, beheer en beschikbaar stellen van de bouwvergunningen. Het betreft hier zowel analoge als digitale archieven met bouwvergunningen. We hebben diverse deelprojecten met de verschillende deelnemers opgezet en hebben in 2022 grote stappen mogen zetten, we hopen dit in 2023 af te ronden.

J. Inrichten e-Depot

Sinds het ontstaan in 2017 is HFA in samenwerking met Het Utrechts Archief bezig met het vormgeven van het e-Depot en bijbehorende digitale archiefdiensten gebruikmakend van de landelijke e-
Depotinfrastructuur. In 2018 is HFA aangesloten op het e-Depot en voorzien van een eigen een digitale beheeromgeving, waarin de digitale archieven van de GR-deelnemers na overbrenging zouden worden beheerd. Door het voornemen van de minister van BVOM om zich op termijn terug te trekken uit de 11 gemeenschappelijke regelingen van de Regionaal Historische Centra, is in 2020 een onderzoek gestart naar mogelijke toekomstscenario's voor het e-Depot. Het traject is in 2021 afgerond. Hieruit bleek dat de RHC's, dus ook HFA, geen gebruik meer mogen maken van het landelijke e-Depot per 1 januari 2024. HFA moest zich opnieuw beraden op inzet van een digitale infrastructuur. De ingezette trajecten rond de tools van het digitale atelier, bedoeld om de mogelijkheden van het landelijke e-Depot beter te benutten, zijn gestaakt.

HFA heeft, vanwege de veranderde insteek rond het landelijke e-Depot in 2021 een meersporenbeleid e-Depot geformuleerd. We staakten noodgedwongen de beleidslijn waarbij HFA van het e-Depot, zoals ontwikkeld door Rijk en RHC's, gebruik maakt. HFA is in 2021 naar e-Depotvoorzieningen ten behoeve van digitale particuliere archieven gaan kijken. HFA heeft met de deelnemers uit de GR een visie op het e-Depot geformuleerd en dit is door het bestuur vastgesteld. In 2022 hebben we ingezet op het opstellen van een Programma van Eisen, in samenspraak met de deelnemers uit de GR, hebben we na grondige consultatie een groslijst van leveranciers opgesteld. Ook zijn de vervolgstappen voor het e-Depot gepresenteerd aan de deelnemers. Daarnaast is hard gewerkt aan het kostenmodel e-Depot om de financiële inspanningen van beheer van het e-Depot na aanschaf te kunnen borgen. In deze periode is het eerste kader informatiearchitectuur opgesteld. De Roadmap digitale duurzaamheid 2022-2024 is gemaakt en vastgesteld. In deze periode is het projectvoorstel voor het opstellen van een digitaal atelier/pre-depot ingediend bij de provincie. Voor het veilig ontvangen en verwerken van de digitale archieven voor opname in e-Depot dienen nog hardware en software aangeschaft te worden. Het realiseren van een afzonderlijke digitale quarantaineruimte voor te ontvangen archieven zal ingericht moeten worden. Ook voor de registratie en het beheren van de ontvangen en opgeslagen bestanden en het bijhouden van wijzigingen moet een service gezocht en aangeschaft worden. Het voorwerk voor de aanschaf van dit digitale atelier is het voorwerk in 2022 gedaan en de eerste onderdelen zijn eveneens dit jaar gerealiseerd.

K. Voortgang e-Depot

HFA heeft in 2021 ingezet op een meersporenbeleid e-Depot. HFA heeft in het kader van alle ontwikkelingen rond digitale duurzaamheid, in 2021 gekeken naar e-Depotvoorzieningen ten behoeve van digitale particuliere archieven. We hebben ons georiënteerd op mogelijke samenwerkingen op dit gebied. Mede op basis hiervan hebben we eerst een visie op het e-Depot geformuleerd en in 2022 een Programma van Eisen opgesteld. Hiervoor hebben we

externe expertise ingezet en een externe adviseur aangetrokken die het traject rond wensen, eisen, behoeften, opstellen van kaders en aanbesteding begeleid. De in bestuur vastgestelde kaders zijn natuurlijk afgestemd op de behoeften van de deelnemers in de GR. Ook heeft de begroting van de e-Depotvoorziening en -organisatie en de daarvoor benodigde kennis en capaciteit met het bepalen van de kaders een stevige vorm gekregen. HFA heeft ook in de afgelopen periode ingezet op actieve kennisdeling met de partners, bijvoorbeeld door regiobijeenkomsten. Op deze manier hebben we ook naast onze partners ons netwerk in de regio versterkt. We zetten volgende stappen in de maatwerkoplossingen met de deelnemers en werken zo aan een verdere uitrol van de beoogde infrastructuur. In 2022 zijn de eerste concrete stappen gezet in het ontwikkelen en beschikbaar stellen van een eigen integrale Producten en Diensten Catalogus (PDC) waarin de behoeften van de deelnemers rond digitale producten en diensten eveneens geborgd zijn.

L. Collectiebeheersysteem (CBS)

HFA maakt gebruik van MAIS Flexis als CBS. In 2022 zijn we verdergegaan met het aanvullen van metadata, het verbeteren van het collectiebeheer en het koppelen van scans. Ook zijn we gestart *met Scanning on demand*.

M. Opstellen Informatiebeleidsplan

HFA heeft steeds ingestoken op een stabiele en betrouwbare ICT-omgeving. Vervolgens hebben we in 2022 stappen gezet op het in kaart brengen van de informatiestromen en -systemen, de soorten gegevens, de mate van digitalisering en de wensen op gebied van digitalisering en de wijze van metadatering, nadat we hier in 2020 de insteek voor beleid op hadden vastgesteld en in 2021 de benodigde stappen binnen het informatiebeheerplan hadden gezet. Dit heeft geleid tot het opleveren van een overzichtelijke informatiearchitectuur. Hiermee beschikt HFA over een zo (kosten)efficiënt mogelijk systeemlandschap en wordt het archief goed opgebouwd. Hieraan gerelateerd zal een informatiebeleidsplan opgesteld gaan worden. Het informatiebeleidsplan beslaat niet alleen het eigen informatiebeheer, maar heeft betrekking op de gehele organisatie van HFA en daarmee ook betrekking op de communicatie en samenwerking met haar deelnemers, externen en het brede publiek. De digitale infrastructuur, digitaliseringsslagen, digitaal werken, kennis- en informatiedeling, 24/7 beschikbaarheid van het netwerk, plaats- en tijdonafhankelijk werken, privacywetgeving en informatieveiligheidseisen die de overheid stelt, moeten allemaal een plek in dit beleid gekregen. Alle projecten die een ICT-component hebben, moeten in de algehele samenhang beoordeeld en uitgewerkt worden. Verdere uitvoering om te komen tot een organisatie breed geschreven informatiebeleidsplan vergt een behoorlijke inspanning, waar verder op ingezet gaat worden in 2023.

N. Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal

HFA heeft ook in 2022 ingezet op het doorontwikkelen van digitale dienstverlening en brede toegankelijkheid. Het archief is daarom bereikbaar via diverse digitale klantkanalen zoals de chat, de website, het forum Vele Handen, Facebook, LinkedIn, Instagram en Twitter. Ook weten mensen het archief via e-mail goed te bereiken. In 2022 hebben we het kanaal LinkedIn toegevoegd en hebben we alle kanalen goed *up to date* gehouden. We hebben de nieuwste ontwikkeling binnen digitale klantencontacten bijgehouden. Ook hebben we de virtuele studiezaal verder uitgebreid met de doorontwikkeling van *scanning-on-demand*. Het ontsluiten van digitale en analoge kranten via de website hebben we voortgezet, en we zetten steeds meer in op de mogelijkheden rond het ontsluiten van handgeschreven stukken middels digitale transcriptie (meest geraadpleegde bronnen) en het online aanvragen van stukken. We zijn daarin blijven ontwikkelen naar vraag en behoefte van onze klant.

In 2022 hebben we de successtappen van ons Vele Handenproject goed in beeld gebracht voor een vervolg in *crowdsourcing* in 2023. Binnen participatieprojecten is het belangrijk om deelnemers aan te trekken en te behouden. In 2022 hebben we opnieuw betrokken deelnemers aan Vele Handen van informatie voorzien en de voortgang van het project gecontroleerd. Naast de ingeplande evaluatie- en bijstuur momenten hebben we brainstormsessies gehad voor het vergroten van het publiek en het opzetten van *spin-offs.*

In 2022 heeft Het Flevolands Archief ook verschillende bronnen toegankelijk gemaakt. Zo zijn verschillende archieven van de Rijksoverheid overgedragen en beschikbaar. Dat geldt ook voor het archief van de gemeente Urk (1996-2018). Ook is Het Flevolands Archief begonnen met het publiceren van basisgegevens van archieven en collecties: van in totaal 20 archieven is nu voor iedereen te zien dat ze zich bij Het Flevolands Archief bevinden.

O. Opstellen Producten en Diensten Catalogus

Met een integrale Producten- en dienstencatalogus (PDC) is het eenvoudiger om de reikwijdte van de werkzaamheden van HFA te benoemen en voor de deelnemers duidelijk te maken welke dienstverlening de deelnemers van HFA kan verwachten. In voorgaande jaren zijn eerste stappen gezet richting het ontwikkelen van een PDC. In 2022 heeft HFA zich verdiept in de (financiële) afspraken rondom de dienstverlening en de producten die het kan en wil aanbieden in het kader van particuliere archieven. HFA heeft een project opgestart om een integrale PDC vorm te geven die we in 2023 ter bespreking aan de deelnemers kunnen voorleggen om uiteindelijk vast te stellen. Daarnaast heeft HFA de banden met overheidsorganisaties die geen deelnemer zijn in de Gemeenschappelijke Regeling, maar waarvoor HFA wel toezichthouder is, verder aangehaald en ook hier brengen we de dienstverlening verder in kaart. We hebben in 2022 vastgesteld dat de toezichtstaken en adviserende werkzaamheden voor deze organisaties in het afgelopen jaar zijn toegenomen. We hebben in 2022 nog geen financiële afspraken gemaakt over deze dienstverlening. In 2023 krijgt de dienstverlening aan niet-GR partners een plek in de PDC en vervolgen we het traject voor het vastleggen van financiële afspraken dat we in 2022 zijn gestart.

P. Preventie en conservering – Koude Berging

Een onderdeel van het beheer van archiefbescheiden is het conserveren en restaureren ervan. Het materieel beheer vormt een belangrijk onderdeel van de actieve conservering. In het depot is HFA in 2021 druk geweest met het realiseren van een geschikt AV-depot voor het goed behouden en beheren van onze unieke audio-visuele collectie. In samenspraak met de provincie, als eigenaar van het gebouw en gebouwbeheerder, heeft HFA dit geprobeerd te bewerkstelligen. De ombouwing en de benodigde kasten zijn geplaatst, maar de laatste stap rond de koeling, hebben we wegens diverse ontwikkelingen ook in 2022 niet genomen, onder andere vanwege het vertrek van de AV-medewerker en mogelijke andere aanpassingen en onderhoudswerkzaamheden voor de depots, waar ook kosten mee gemoeid zullen zijn. We hebben in 2022 de rol van de provincie in het traject en de wens van zowel HFA als de provincie om in het pand te investeren in een breder perspectief geplaatst. In 2023 is verwachting om hier verder keuzes in te maken, in relatie tot andere behoudszaken van de (AV-) collectie en depots.

Q. DTR3 digitalisering

Het Rijk is voornemens om tien % van de rijkscollectie, welke berusten in de rijksarchiefbewaarplaatsen te digitaliseren. HFA gaat, na communicatie van het Nationaal Archief hierover, uit van een voortzetting van dit traject en deze samenwerking met het Rijk in 2022. Na digitalisering worden scans van de archiefbescheiden gekoppeld aan de inventarisbeschrijvingen

in het Collectiebeheersysteem en beschikbaar gesteld aan het brede publiek. HFA heeft in 2022 ingezet op extra aandacht voor deze door het Rijk gedigitaliseerde collecties in de communicatie na het toegankelijk maken voor publiek.

R. Implementeren en uitbouwen stappenplan auteursrechten

Om te zorgen dat auteursrechten geen belemmering vormen voor het zichtbaar maken van nieuwe collecties vanaf 2022, hebben we een beslisboom opgesteld die hiervoor als handvat dient. Dit is een voortzetting van de stappen die op auteursrechtelijk gebied al zijn gezet. HFA heeft op gebied van auteursrechten een aanpak gekozen die per project ingezet kan worden. In 2022 hebben we voor de betreffende projecten een regulier moment ingepland om de auteursrechten op te pakken middels opgestelde beslisboom. Zo is zowel kennis als inzet geborgd. Ook bij de (digitale) dienstverlening hebben we hier in 2022 aandacht voor gehad en zijn zo uiteindelijk wegbewogen van projectmatige inzet naar reguliere taken rond auteursrechten.

S. Audiovisuele collecties

In de afgelopen jaren is ingezet op digitalisering van zowel videobanden als filmmateriaal gegenereerd voor de Rijksdienst IJsselmeer Polders (RIJP). Ook hebben we ingezet op de inrichting van een depotruimte voor audiovisueel materiaal, gedurende 2022 hebben we echter geconstateerd dat deze ontwikkeling in een breder perspectief moet staan ten opzichte van wensen en behoeften rond huisvesting van zowel organisatie als collecties In deze periode hebben we ook afscheid genomen van onze AV-medewerker. Het formatieplan voorziet in nieuwe invulling van deze functie. Andere formatieplekken hadden op dit moment een hogere urgentie, dus de invulling van deze positie is opgeschort naar de eerste helft van 2023 Wanneer deze positie weer is ingevuld zetten we het werk aan de audiovisuele collecties bij HFA projectmatig voort. We hebben aandacht voor de kwetsbare digitale dragers en audiodragers van magnetisch materiaal, welke we in 2021 in beeld hebben gebracht en waar we stappenplan beheer en behoud voor hebben opgesteld. In 2022 hebben we wel enkele stappen gezet op de implementatie van het stappenplan uit 2021 en we hebben contact gehad met externe adviseurs. We hebben in de afgelopen periode alsnog kunnen inzetten op breed publieksbereik met dit materiaal.

2.4.5 Termijnagenda

Activiteit	2023	2024	2025	2026
Doorontwikkeling inrichten HFA-archief inclusief beheerbeleid, Informatiebeleidsplan en aanpassen Data Capaciteit				
Monitoren Rechtmatigheidsverantwoording				
Inzet ERP software van AFAS en doorontwikkeling				
Vormgeven en uitvoeren Personeelsbeheer: verzelfstandigde inrichting HRM				
Opleidingsplan				
Strategisch denken, tactisch handelen				
Toepassing huisstijl en logo op diverse dragers				
Concretisering Plan van Aanpak Communicatie/ Social Media				
Optimaliseren Archieftoezicht				
Overbrengen Overheidsarchieven: Overbrenging Bouwvergunningen				
Voortgang e-Depot				
CollectieBeheerSysteem (CBS)				
Opstellen Informatiebeleidsplan				
Digitale dienstverlening: website/ontsluiting collecties/ Virtuele studiezaal				
Opstellen Producten en Diensten Catalogus				
Preventie en conservering – Koude Berging				
DTR3 digitalisering				
Audiovisuele collecties				
Plan van Aanpak auteursrechten/Implementeren en uitbouwen				

3. 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:

- onderhoud kapitaalgoederen
- weerstandsvermogen en risicobeheersing
- financiering
- bedrijfsvoering
- lokale heffingen
- grondbeleid
- verbonden partijen
- openbaarheidsparagraaf

Voor Het Flevolands Archief zijn de paragrafen Lokale Heffingen en Grondbeleid niet van toepassing.
De paragraaf Verbonden Partijen is bevat een korte toelichting ondanks dat er geen partijen zijn waarin Het Flevolands Archief een bestuurlijk of financieel belang heeft.

3.1. Onderhoud kapitaalgoederen

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

Waardering en afschrijving van activa

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

Investeringen zullen conform de nota 'Investering- en afschrijvingsbeleid 2019' lineair worden afgeschreven met ingang vanaf het jaar volgend op het investeringsjaar. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat activering plaatsvindt vanaf € 5.000 per object.

3.2 Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

bespreken wordt ook gebruikt om nieuwe risico's in beeld te brengen en/of aanvullende beheersmaatregelen te treffen.

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 2022). Het nog te bestemmen resultaat 2022 is € 133.213.
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 2022 € 475.611. In totaal bedraagt het eigen vermogen van HFA € 695.742.
De algemene reserve van HFA mag maximaal 10% van de bijdrage van de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling zijn. De totale bijdrage exclusief DTR bedroeg € 958.853 De algemene reserve mag dan 10% hiervan bedragen en dat is € 95.885. De huidige stand van de algemene reserve bedraagt € 86.917 en valt daarmee binnen de norm.

Risico-inventarisatie

Voor de bekostiging van de uitvoering van zijn taken is HFA nagenoeg geheel afhankelijk van de bijdragen van het ministerie van OCW, de provincie Flevoland, de gemeenten Dronten, Lelystad, Urk en Zeewolde en het waterschap Zuiderzeeland.

Deze bijdragen zijn opgenomen in de financiële bijlage bij de nieuwe GR die in 2017 in werking is gegaan.

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

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

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

Een risico is de kans op het optreden van een onvoorziene positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang.

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.

Hierna worden de belangrijkste risico's weergegeven, voor zover deze bekend zijn ten tijde van het opstellen van deze jaarrekening.

Een van de belangrijkste risico is op termijn uittreding Rijk uit de gemeenschappelijke regeling. Het Rijk heeft kenbaar gemaakt in 2024 te zullen uitreden uit de regeling. Hoewel de details nog nader worden uitgewerkt, is het huidige voornemen van het Rijk dat de bijdrage aan archieven zoals HFA structureel dezelfde omvang zal hebben na uittreding als deelnemer in de gemeenschappelijke regeling. Dit risico is dus aanzienlijk afgenomen in omvang ten opzichte van voorgaand jaar.

Andere risico's die van invloed kunnen zijn op de toekomstige financiële positie/ weerstandsvermogen zijn:

- Structurele financiering opname archieven aangesloten gemeenten, Provincie en waterschap in het nog te ontwikkelen e-Depot
- Wijziging in de hoogte van de bijdrage door de deelnemers;
- Wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling;
- Niet uitvoeren Onderhoudsplan huisvesting Provincie
- Samenwerking Batavialand vervalt/ stagneert
- WW-verplichtingen.

- Vennootschapsbelasting (is HFA wel/niet belastingplichtig)

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.

	Begroting 2022 na wijziging	**Jaarrekening 2022**	**Jaarrekening 2021**
Nettto schuldquote	0,0%	15,6%	8,7%
Nettto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,0%	-44,6%	-64,0%
Solvabiliteitsratio	0,0%	71,8%	87,0%
Structurele exploitatieruimte	-13,9%	-2,7%	-8,20%

Netto schuldquote

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

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin HFA in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Dit betreft het Eigen Vermogen/ Totale vermogen. De solvabiliteit van HFA is gunstig en stabiel.

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 nu in beperkte mate negatief, omdat de lasten hoger zijn dan de baten. Omdat HFA geen middelen hoeft te lenen en dekking heeft vanuit bestemmingsreserves is dit geen aandachtspunt.

Rechtmatigheid

In de Gemeenschappelijke Regeling is opgenomen dat jaarlijks een jaarrekening wordt opgesteld met een verklaring omtrent getrouwheid en rechtmatigheid, afgegeven door een accountant. Het gaat hierbij om de rechtmatigheid in het kader van de accountantscontrole, waarbij moet worden vastgesteld dat baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit blijft beperkt tot handelingen waaruit financiële gevolgen voortkomen. Behalve een oordeel over de getrouwheid, wordt ook een expliciet oordeel gevraagd over rechtmatigheid. In het kort gezegd

betekent dit dus dat de accountant een oordeel wordt gevraagd of gewerkt is volgens vastgestelde afspraken en regelgeving.

3.3. 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.

3.4. 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 is 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 (kleine) vrijstellingsgrens voor het afstorten van overtollige liquide middelen. Het bedrag dat buiten het schatkistbankieren mag worden gehouden is een drempelbedrag van minimaal
€ 1.000.000,-.

We hebben het drempelbedrag voor HFA nagerekend en het gebruik hiervan becijferd:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
	Verslagjaar				
-1	**Drempelbedrag**	**1000**			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	
-2	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**135**	**88**	**76**	**77**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	865	912	924	923
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag		-		-

(1) Berekening drempelbedrag			
	Verslagjaar		
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	1.100	
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	1.100	
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat		
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1000	

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	12.117	8.041	6.968	7.039
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	135	88	76	77

Dit bedrag ligt onder de minimumnorm, zodat het bedrag van € 1.000.000,00 leidend is. Het bedrag dat HFA op de eigen bankrekening heeft staan is lager dan deze norm. HFA voldoet hieraan: via het schatkistbankieren worden overtollige middelen door de Rijksoverheid benut.

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, wordt het minimum niet overschreden en wordt dus voldaan aan de norm.

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 8,2%. Doel van deze limiet is het beperken van de vlottende schuld. Opgemerkt wordt daarbij nog dat er een minimum geldt van € 300.000,00 HFA voldoet aan deze norm, omdat er een financieringsoverschot is.

3.5. Bedrijfsvoering

3.5.1. Organisatie inrichting

Omschrijving	Formatie	Fte	Bezetting	Fte
Directeur	1	fte	1	fte
Senior Archivaris	1	fte	0,89	fte
Archivarissen	2	fte	1	fte
AV-medewerker	1	fte	0	fte
Communicatiemedewerker	0,5	fte	0	fte
Studiezaalmedewerker/PR	0,67	fte	0,67	fte
Functioneel Beheerder	1,78	fte	0,78	fte
Vrijwilligersmedewerker	0,11	fte	0,11	fte
Archiefmedewerker	0,55	fte	0,55	fte
Vrijwilligerscoördinator	0,67	fte	0,67	fte
Medewerker Administratie Financiën	0,33	fte	0,33	fte
P&O Adviseur ad interim	0,44	fte	0,44	fte
Managementassistent	0,78	fte	0,78	fte
Medewerker Administratie Financiën/HRM	0,67	fte	0,67	fte
Senior Adviseur Digitale Informatie	1	fte	0	fte
Financieel Adviseur/Controller ad interim	0,67	fte	0,55	fte
Junior Adviseur Digitale Informatie	1	fte	0,89	fte
Medewerker Specialist Metadatering	1	fte	0	fte
WEPmedewerker/Archiefmedewerker	0,44	fte	0,44	fte
Totaal	**15,61**	**fte**	**9,77**	**fte**

Op 31 december 2022 waren er 13 vrijwilligers bij Het Flevolands Archief. Er worden wekelijks korte overleggen ingepland en maandelijks personeelsbijeenkomsten georganiseerd, waarbij het personeel door de directeur en het MT wordt bijgepraat over het reilen en zeilen van HFA en waar kennisdeling centraal staat.

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

3.5.2. 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.

3.5.3. Huisvesting

HFA is samen met Batavialand huurder van het pand Oostvaardersdijk 01-13 te Lelystad, dat in eigendom is van de provincie.

De provincie Flevoland is in 2017 eigenaar van het vastgoed geworden. De provincie heeft een Plan van Aanpak opgesteld voor het onderhoud. De doelstelling van dit plan van aanpak is om inzicht te krijgen welke gebreken er op dit moment zijn in/aan het gebouw en hoe het achterstallig onderhoud opgepakt gaat worden, zowel preventief als meerjarig onderhoud. De prioriteit zal in 1e instantie liggen op het oplossen en verwerken van de diverse gebreken uit het verleden. Daarnaast wordt het meerjarig onderhoud inzichtelijk gemaakt voor een periode van 25 jaar, de zogenaamde MJOP/MJOB installatietechnisch/ bouwkundige overzichten. Hiermee wordt het voor de provincie inzichtelijk wat er jaarlijks gereserveerd moet worden aan gelden voor meerjarig onderhoud.

3.5.4. 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:

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

Er is en wordt vanuit de organisatie periodiek gerapporteerd in bestuursrapportages. Daarnaast voert de externe accountant op gezette tijden ook controles uit.

3.5.5. 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.

3.5.6. Duurzaamheid

HFA is een organisatie, die zichtbaar is in de maatschappij. Er worden vanuit deze voorbeeldfunctie eisen gesteld aan duurzaamheid op het gebied van klimaat en energie, innovatie en materialen en consumenten. Daarnaast zal HFA ook meer focussen op andere onderwerpen binnen de bedrijfsvoering onder meer op het gebied van huisvesting en afvalscheiding.

3.5.7. Automatisering

HFA heeft als (groeiende) organisatie een kleine formatie. De organisatie heeft een medewerker, die tevens als functioneel beheerder voor de meeste applicaties dient. Softwarepakketten en oplossingen worden doorgaans bij externe leveranciers ingehuurd.

3.6. Openbaarheidsparagraaf

Op basis van artikel 3.5 van de Wet Open overheid (WOO) reflecteren wij hierbij over hoe wij vorm hebben gegeven aan ons beleidsvoornemens 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.

Naast het hebben van een contactfunctionaris hebben we in 2022 actief onze informatiearchitectuur geanalyseerd. Tevens hebben we gewerkt aan het bewustzijn van onze medewerkers van privacy, AVG en informatieveiligheid.

II. Jaarrekening

Jaarrekening 2022 bestaande uit:

4. Balans per 31 december 2022
5. Overzicht van baten en lasten 2022
6. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat
7. Toelichting op de balans per 31 december 2022
8. Niet uit de balans blijkende verplichtingen
9. Toelichting op de verschillen tussen de Overzicht van baten en lasten 2022 en de begroting 2022
10. Wet Normering Topinkomens

4. Balans per 31 december 2022

ACTIVA		31-12-2022		#	
			€		€
Vaste Activa					
Materiële vaste activa			**193.483**		**87.986**
	Investeringen met een economisch nut	193.483		87.986	
Totaal vaste activa			**193.483**		**87.986**
Vlottende activa					
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			**677.788**		**721.634**
	Vorderingen op openbare lichamen	-		-	
	Uitzettingen in s'Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	649.781		714.467	
	Overige vorderingen	28.007		7.168	
Liquide middelen			**84.713**		**12.982**
	Banksaldi	84.713		12.982	
Overlopende activa			**13.031**		**8.657**
	Overige nog te ontvangen bedragen, en de	13.031		8.657	
	vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen				
Totaal vlottende activa			**775.532**		**743.273**
Totaal generaal			**969.015**		**831.260**

PASSIVA		31-12-2022		31-12-2021	
			€		€
Vaste Passiva					
Eigen vermogen			**695.742**		**723.191**
	Algemene reserve	86.917		86.917	
	Bestemmingsreserve	475.611		476.814	
	Gerealiseerd resultaat	133.213		159.460	
Totaal vaste passiva			**695.742**		**723.191**
Vlottende passiva					
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd					
koster dan één jaar			**144.697**		**61.130**
	Overige schulden	144.697		61.130	
Overlopende passiva			**128.576**		**46.939**
	Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	73.576		46.939	
	de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen	55.000		0	
	bedragen van:				
Totaal vlottende passiva			**273.273**		**108.069**
Totaal generaal			**969.015**		**831.260**

4. Overzicht van baten en lasten 2022

Nr.	Omschrijving	Rekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
	LASTEN				
1	Personeel	713.301	724.770	724.770	706.710
2	Bedrijfsvoering	177.052	197.885	197.885	188.277
3	Collectiebeheer, Archiefbeheersysteem, Dienstverlening en archiefbewaarplaats	32.654	81.909	70.000	30.250
4	e-Depot en DTR en Projecten	137.639	100.000	240.000	214.573
5	Afschrijvingen	8.642	21.589	21.589	12.520
	Bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting	0	0	0	0
	Totaal lasten	**1.069.287**	**1.126.153**	**1.254.244**	**1.152.330**
	BATEN				
6	Bijdragen rijk, gemeenten en provincie	988.268	934.711	1.097.404	1.117.944
7	Overige bijdragen en overige baten	4.289	305	4.270	6.917
8	Incidentele baten en lasten	0	0	0	0
	Totaal baten	**992.558**	**935.016**	**1.101.674**	**1.124.881**
	Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**-76.730**	**-191.137**	**-152.570**	**-27.450**
9	Dotaties aan reserves	0	0	0	0
10	Onttrekkingen aan reserve	236.191	191.137	152.570	160.663
	Gerealiseerde resultaat	**159.461**	**0**	**0**	**133.213**

5.1. Missie

De missie van Het Flevolands Archief luidt als volgt:

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

Het Flevolands Archief
+ herbergt verhalen uit het dagelijks leven
+ is het jongste archief van Nederland
+ trekt belangstelling uit de hele wereld
+ deelt de ontwikkeling van het opbouwen van een gemeenschap
+ is het enige archief ter wereld waar de totstandkoming
van een polder volledig is vastgelegd

De Collectie
De basis van het archief is gevormd door de archieven van het Zuiderzeeproject uitgevoerd door het Rijk. Alle overheden in de provincie Flevoland, op twee na, zijn deelnemer in de gemeenschappelijke regeling.
Het Flevolands Archief is er voor overheden en burgers die voor recht en bewijs, onderwijs, onderzoek of cultuurbeleving gebruik willen maken van de collecties en diensten van Het Flevolands Archief.

Onze kernwaarden zijn:
- Betrouwbaarheid en authenticiteit
- Verbinding en samenwerking
- Toekomstbestendigheid, ontwikkeling en innovatie
- Welbevinden, gezondheid en geluksgevoel

5.2. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en gemeenten (BBV).
De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Voor zover het BBV niet anders voorschrijft, zijn de baten en lasten toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vergelijkende cijfers:
Ten behoeve van het inzichtsvereiste zijn de vergelijkende cijfers voor enkele posten aangepast conform de rubricering in het huidige boekjaar. Deze aanpassingen hebben geen invloed op het vermogen en resultaat van de vergelijkende cijfers.

6. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat

6.1. Grondslagen voor de waardering van activa

6.1.a Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Ontvangen investeringssubsidies worden (deels) in mindering gebracht op de geïnvesteerde bedragen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Afschrijvingspercentage conform vorig jaar.

De afschrijvingspercentages zijn als volgt:

	Maatschappelijk nut = M/ Economisch nut = E	Aantal jaren afschrijven
1. Immateriële activa		
a. Onderzoek- en ontwikkelingskosten	-	5
2. Materiële activa		
a. Gronden en terreinen	E	0
b. Bedrijfsgebouwen		
1. Aanschaf / vervaardiging	E	40
2. Renovatie, restauratie en verbouw	E	40
3. Technische installaties bedrijfsgebouwen	E	15
c. Vervoermiddelen e.d.		
1. Personenauto's / bestelauto's	E	7
3. Aanhangwagens	E	10
e. Computers / automatiseringsapparatuur		
1. Werkplekapparatuur	E	5
2. Software	E	5
f. Machines, apparaten en installaties		
1. Schoonmaakmachines	E	10
2. Minicontainers, vloeistofdichte containers	E	10
3. Installaties	E	10
g. Overige		
1. Kantoormeubilair en overige vaste inrichting	E	5

6.1.b Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en andere overlopende activa

Deze posten worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

6.1.c Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen en omvatten bank-, giro- en kassaldi.

6.2. Grondslagen voor de waardering van passiva

6.2.a Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit:

a. *Algemene reserve*
   De algemene reserve dient als algehele buffer om toekomstige tegenvallers te kunnen opvangen.

b. *Bestemmingsreserves*
   Onder een bestemmingsreserve wordt verstaan een reserve waaraan door het Algemeen Bestuur een bepaalde bestemming is gegeven. Het gehele bedrag van de bestemmingsreserve ultimo het jaar dient onderbouwd te zijn met bestuursbesluiten van het algemeen bestuur dan wel opgenomen te zijn in het voorliggende voorstel tot resultaatbestemming.

6.2.b Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

6.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bedrijfsopbrengsten

a. *Subsidiebaten*
   Dit betreft de ontvangen subsidies voor projecten. Subsidiebaten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

b. *Overige baten en opbrengsten*
   De opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten, exclusief de eventueel over de *omzet geheven belastingen en onder aftrek van kortingen.*

c. *Lonen, salarissen en sociale lasten*
   Hierop worden de loon- en salariskosten van het personeel verantwoord. Onder loon- en salariskosten wordt verstaan het brutobedrag van de aan het boekjaar toe te rekenen loon- en salarissen vermeerderd met de uitbetaalde vakantierechten.

d. *Overige bedrijfskosten*

De overige bedrijfskosten worden berekend op basis van historische kosten.

7. Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de Activa

1. Materiële vaste activa

	Verbouwing	ICT	Totaal
Boekwaarde per 01-01-2022	70.735	17.251	87.986
Investeringen	0	118.017	118.017
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	3.879	8.642	12.520
Boekwaarde per 31-12-2022	66.856	126.626	193.483
Cumulatieve aanschaffingswaarde	70.735	218.674	289.409
Cumulatieve afschrijvingen	3.879	92.048	95.926
Boekwaarde pr 31-12-2022	66.856	126.626	193.483

De materiele vaste activa (MVA) bedragen € 0,2 miljoen en bestaan voor HFA hoofdzakelijk uit (1) kosten van voorgaande verbouwingen, die destijds geactiveerd zijn en waarover afgeschreven wordt en (2) ICT-middelen. ICT-middelen betreffen enerzijds laptops en anderzijds server storage capaciteit. De MVA nemen met meer dan € 0,1 miljoen toe in 2022, omdat vooruitlopend op een toekomstig e-depot voor pre-depot doeleinden opslagcapaciteit is aangeschaft om digitale bestanden alvast te kunnen verzamelen op grotere schaal.

2. Vlottende activa

a. Uitzettingen

Uitzettingen	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen op openbare lichaam		
Nog te ontvangen subsidie en bijdrage	1.351	0
Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	649.781	714.467
Rente schatkistbankieren	2.237	0
Overige vorderingen		
Debiteuren algemeen	0	0
Omzetbelasting	24.419	7.168
Totaal	**677.788**	**721.635**

De uitzettingen bestaan voor het leeuwendeel uit liquide middelen, die het Rijk beheert namens HFA op basis van het principe van schatkistbankieren. Dit is daarom een vordering op de Rijksoverheid.

Liquide middelen

Liquide middelen	31-12-2022	31-12-2021
ING-bank	84.713	12.982
Totaal	**84.713**	**12.982**

Het drempelbedrag van het schatkistbankieren is € 1.000.000. De overige tegoeden zijn direct aanwendbaar voor HFA. De liquiditeitspositie blijft stabiel.

b. Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Overlopende activa	31-12-2022	31-12-2021
Vooruitbetaalde bedragen	13.031	8.657

Ultimo 2022 bestaan de overlopende activa vooral uit vooruitbetaalde bedragen. Het gaat hierbij om onder andere service kosten 2023 voor de nieuwe server opslag en wat vooruitbetaalde overige advieskosten.

Vooruitbetaalde bedragen	31-12-2022	31-12-2021
Contributies en abonnementen	454	554
Verzekeringen	2.388	2.546
Advieskosten	4.421	-
ICT (Onderhoud & licenties)	-	-
Overige	5.767	5.557
Totaal	**13.031**	**8.657**

Toelichting op Passiva

3. *Vaste Passiva*

Eigen vermogen
Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Algemene reserve	Boekwaarde Per 31-12-2021	Toevoegingen	Dotaties	Onttrekkingen	Boekwaarde per 31-12-2022
Algemene reserve	86.917	-	-	-	86.917
Bestemmingsreserves	476.814	159.460	-	160.663	475.611
Gerealiseerd resultaat	159.460	-26.247	-	-	133.213
Totaal	**723.191**	**133.213**	**-**	**160.663**	**695.741**

a. Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve	Boekwaarde per 31-12-2021	Toevoegingen *(bestemming resultaat 2021)*	Dotaties	Onttrekkingen	Boekwaarde per 31-12-2022
Afschrijvingslasten geconditioneerde depotruimte Audiovisuele Collectie (AV-collectie)	74.000	-	-	-	74.000
Ontwerp en implementatie ICT	30.000	20.000	-	12.461	37.539
Ontwerp en implementatie Financiën	-	6.000	-	6.000	-
Collectiebeheerssysteem	7.000	18.000	-	14.000	11.000
Digitalisering meest geraadpleegde bronnen	-	20.000	-	-	20.000
Opleidingen	-	4.260	-	4.260	-
Knelpunten personele pot	82.381	31.191	-	-	113.572
DTR en e-Depot	243.433	60.009	-	120.063	183.379
Afschrijvingslasten herinrichting studiezaal	40.000	-	-	3.879	36.121
Totaal Bestemmingsreserve	**476.814**	**159.460**	**-**	**160.663**	**475.611**

Afschrijvingslasten geconditioneerde depotruimte Audiovisuele Collectie (AV-collectie)
In voorgaande jaren zijn middelen verkregen om een separate depotruimte voor audiovisueel materiaal te realiseren. Ter dekking hiervan zijn destijds middelen gereserveerd in deze bestemmingsreserve om de toekomstige afschrijvingslasten na ingebruikname te dekken. Omdat de depotruimte voor de AV-collecties wel ingericht, maar nog niet in gebruik, is, zijn er geen mutaties in deze reserve in 2022. Wel is het de verwachting dat deze depotruimte functioneel gebruikt kan worden in 2023. Onttrekking van de reserve kan dan vanaf 2024 plaatsvinden omdat dit het boekhoudkundige gebruik van HFA is bij investeringen.

Bestemmingsreserve ontwerp en implementatie ICT
Deze bestemmingsreserve voor ICT bevat 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. Begin 2022 bevatte deze bestemmingsreserve € 30k aan middelen en is vervolgens hier € 20k vanuit het resultaat over boekjaar 2021 aan toegevoegd.

In 2022 zijn voor in totaal € 14k aan middelen uit deze bestemmingsreserve onttrokken om ICT in HFA te optimaliseren. Deze middelen zijn onder andere besteed aan adviesdiensten over ICT-aspecten van de salarisadministratie en adviesdiensten over informatiebeheer in SharePoint en Microsoft 365. Ook zijn middelen ingezet om de website van HFA te verbeteren.

Bestemmingsreserve ontwerp en implementatie Financiën
Deze bestemmingsreserve voor financiën bevat middelen voor ontwerp, implementatie en doorontwikkeling van de financiële aspecten van HFA in brede zin. Dit betreft zowel het inrichten van een administratie en de werkprocessen als het inrichten van de planning- & controlcyclyus (P&C cyclus) en het toepassen van financiële wet- & regelgeving, zoals de BBV. Dit betreft zowel het inrichten van een administratie en de werkprocessen als het inrichten van de planning & control cyclus (P&C cyclus) en het toepassen van financiële wet- & regelgeving, zoals de BBV. Praktisch gezien gaat het dus om optimalisatie van financiële zaken. Nadat deze bestemmingsreserve volledig benut was in 2021, is vanuit het resultaat van 2021 €6k hieraan toegevoegd.

In 2022 heeft HFA onder andere een financieel deskundige ingehuurd om de financiële administratie in AFAS verder te ontwikkelen en te ondersteunen bij de jaarrekening. Ook heeft HFA in 2022 tijdelijk een financiële medewerker tijdelijk ingehuurd, die vervolgens ook in 2022 in dienst is getreden bij HFA. De inhuur van dergelijke financiële ondersteuning past goed bij het verstevigen van de financiële functie, waarvoor deze bestemmingsreserve is bedoeld. Daarom is € 6k onttrokken in 2022.

Bestemmingsreserve CBS
De bestemmingsreserve collectiebeheerssysteem (CBS) was na boekjaar 2021 volledig benut. In 2022 is door het bestuur vanuit het resultaat 2021 aanvullend €18 k aan middelen bestemd voor het collectiebeheerssysteem. Deze bestemmingsreserve is bedoeld voor het opvangen van de extra organisatiekosten voor de aansluiting op het CBS. Het kan dan bijvoorbeeld gaan om aanvullende opleiding, conversie of verbetering van aanvullende databestanden. In 2022 is € 12k onttrokken om in het transcriberen software te gebruiken om gescande informatie vlot te converteren naar teksten, waarmee de toegankelijkheid van de collecties vergroot wordt.

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

Vanuit het resultaat over 2021 is circa € 60k toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. In 2022 is onder andere een projectleider en een externe adviseur e-Depot langdurig ingehuurd voor diverse projecten om een e-depotvoorziening te kunnen gaan inrichten. Tevens is een externe adviseur met ICT-deskundigheid ingehuurd om de projecten te begeleiden en het

Managementteam (MT) van HFA van advies te voorzien. Op het gebied van digitalisering heeft HFA in 2022 ook middelen ingezet voor het Vele Handen project. Ter dekking van deze inspanningen is € 120k onttrokken uit deze daarvoor bedoelde bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve digitalisering meest geraadpleegde bronnen
De bestemmingsreserve digitalisering meest geraadpleegde bronnen was in voorgaande jaren volledig benut. In 2022 is € 20k hieraan toegevoegd vanuit het resultaat over boekjaar 2021. De bestemmingsreserve is onder andere bedoeld voor het digitaliseren van 20 procent van alle voldoende ontsloten archieven van gemeenten, waterschap en provincie (totaal ca. 500 m). In 2021 en 2022 heeft HFA veel aandacht besteed aan *scanning on demand* door eigen personeel hiervoor in te zetten om documenten te scannen. In 2023 wordt deze ontwikkeling voortgezet. Op dit moment worden, juist omdat eigen medewerkers worden ingezet, hier geen diensten van derden aangewend. HFA overweegt daarom om in 2023 de middelen uit de bestemmingsreserve aan te wenden ter dekking van de eigen personele inzet waarmee doelen van deze bestemmingsreserve op het gebied van digitalisering worden gerealiseerd.

Bestemmingsreserve opleidingen
De bestemmingsreserve opleiding is bedoeld om de organisatie van HFA en haar werknemers nog meer gelegenheid te beiden voor het opdoen van kennis en vaardigheden. In 2021 was deze bestemmingsreserve destijds volledig benut. Gedurende 2022 is vanuit het resultaat over 2021 circa € 4k aan middelen toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. In 2022 is met een onttrekking van € 4k een groot deel van de jaarlijkse kosten voor de opleiding tot archivaris aan de Hogeschool van Amsterdam met deze middelen bekostigd voor een van onze werknemers.

Bestemmingsreserve knelpunten personele pot.
De bestemmingsreserve knelpunten personele pot 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 2022 is circa € 31k toegevoegd aan deze bestemmingsreserve vanuit het resultaat over boekjaar 2021. Er was geen aanleiding gebleken om hieruit middelen te onttrekken in 2022.

Afschrijvingslasten herinrichting studiezaal
In voorgaande jaren is door HFA geïnvesteerd in de herinrichting van de studiezaal. De kosten van de investering zullen na ingebruikname in 5 jaar lineair worden afgeschreven. Vanaf boekjaar 2022 wordt hierover afgeschreven en daarom vinden er nu voor het eerst onttrekkingen plaats aan deze bestemmingsreserve. De afschrijvingen en onttrekkingen worden komende jaren voortgezet.

4. *Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*

De vlottende passiva bestaan uit (a) overige schulden en (b) overlopende passiva.

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Belastingen	31-12-2022	31-12-2021
Crediteuren	120.219	24.867
Loonheffing	23.929	28.417
Pensioenen		7.012
Netto lonen	549	834
Totaal	**144.697**	**61.130**

De overige schulden bestaan voor het grootste deel facturen, die per jaareinde destijds nog niet betaald waren.

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

Overlopende passiva	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend jaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	73.576	46.939
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van: - overige Nederlandse overheidslichamen	55.000	0
Totaal	**128.576**	**46.939**

De overlopende passiva bestaan (a) uit een bestedingsverplichting voor een van de Provincie Flevoland ontvangen bijdrage en (b) overige verplichtingen waarvan per jaareinde nog geen factuur was ontvangen destijds. Van de Provincie is een bijdrage van € 55k ontvangen in 2022. HFA mag deze in 2023 nog gebruiken om een digitaal atelier te realiseren.

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen
voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende
begrotingsjaren, kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Verloopoverzicht	Saldo 1 januari 2022	Bestedingen	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Terug-betalingen	Saldo 31 december 2022
Europese overheidslichamen	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
Het Rijk	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
Overige Nederlandse overheidslichamen:	€ 0,-	€ 55.000,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 55.000,-
Provincie Flevoland	€ 0,-	€ 55.000,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 55.000,-
Totaal van de van EU en NL overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	€ 0,-	€ 55.000,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 55.000,-

8. Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Inkoop- en afnameverplichtingen	Bedrag
ICT (automatisering, software, onderhoud)	€ 37.951,90
Internet en telefoonkosten	€ 3.554,72
Huur pand	€ 288.247,50
Accountantskosten	€ 26.000,00

9. Toelichting op de verschillen tussen de Overzicht van baten en lasten 2022 en de begroting 2022

Toelichting verschillen jaarrekening 2022 – begroting na wijziging 2022

Lasten:

1. Personeel

Personeel	Jaarrekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022 2e berap	Jaarrekening 2022	Verschil jaarrekening 2022-begroting na wijziging 2022
Salarissen, pensioen en sociale lasten	363.614	347.000	347.000	338.098	-8.902
Extern personeelsleden	313.628	344.000	344.000	324.659	-19.341
Overige personeelskosten	36.059	33.770	33.770	43.953	10.183
Totaal	**713.301**	**724.770**	**724.770**	**706.710**	**-18.060**

De personele lasten zijn in 2022 in beperkte mate lager dan begroot en lager dan het voorgaande jaar, omdat gedurende het jaar enkele functies niet volledig vervuld waren.

2. Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering	Jaarrekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022 2e berap	Jaarrekening 2022	Verschil jaarrekening 2022-begroting na wijziging 2022
Huisvesting	83.011	85.000	85.000	83.729	-1.271
Organisatie	94.042	112.885	112.885	104.548	-8.337
Totaal	**177.052**	**197.885**	**197.885**	**188.277**	**-9.608**

De kosten voor bedrijfsvoering in 2022 in beperkte mate toegenomen ten opzichte van 2021. Dit past bij de ontwikkeling van HFA als groeiende organisatie.

3. Archieven, collecties en dienstverlening

Archieven, collecties en dienstverlening	Jaarrekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022 2e Berap	Jaarrekening 2023	Verschil jaarrekening 2022 - begroting
Collectiebeheer	29.663	45.500	45.500	26.866	-18.634
Archiefbeheersysteem	0	0	0	0	0
Dienstverlening	2.990	36.409	24.500	3.384	-21.116
Archiefbewaarplaats	0	0	0	0	0
Totaal	**32.654**	**81.909**	**70.000**	**30.250**	**-39.750**

In 2022 is minder in de categorie 'dienstverlening en archiefbewaarplaats' besteed dan begroot. Dit komt hoofdzakelijk omdat bepaalde uitgaven zijn uitgesteld omdat eerst verschillende, mogelijke huisvestingsscenario's overwogen worden.

4. E-depot, DTR en Projecten

E-depot, DTR en Projecten	Jaarrekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022 2e Berap	Jaarrekening 2023	Verschil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022
E-depot en DTR	137.639	100.000	140.000	134.488	-5.512
Projecten	0	0	100.000	80.085	-19.915
Totaal	**137.639**	**100.000**	**240.000**	**214.573**	**-25.427**

E-depot en DTR omvat inspanningen van HFA rondom het digitaliseren van archieven. Dit is een ontwikkeling waar alle RHC's mee bezig zijn. Net als andere archieven is HFA aan het voorbereiden om een e-depotvoorziening op te zetten om digitale informatie langdurig en toegankelijk te kunnen archiveren.

Voor HFA is vanaf 2022 de post 'projecten' een nieuwe kostencategorie. Hieronder vallen andere projectmatige uitgaven dan E-Depot en DTR. Het betreft diverse projecten binnen de primaire taken van het archief.

5. Afschrijvingen

Afschrijvingen	Jaarrekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022 2e Berap	Jaarrekening 2022	Verschil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 202
Materiële vaste activa	8.642	21.589	21.589	12.520	-9.069
Totaal	**8.642**	**21.589**	**21.589**	**12.520**	**-9.069**

Momenteel kennen de afschrijvingen van HFA een beperkte omvang. Omdat HFA komende jaren meer middelen zal aanschaffen (zoals onder andere software en hardware voor de organisatie zelf en voor de duurzame digitale infrastructuur), is de verwachting dat de afschrijvingslasten ook op de lange termijn zullen toenemen.

Overige

Er zijn overigens geen onvoorziene uitgaven begroot bij HFA voor boekjaar 2022 en daarom ook niet als separate categorie in de jaarrekening verantwoord. In de huidige begrotingssystematiek is dit geen separate post.

HFA verricht ook geen activiteiten waarover zij vennootschapsbelasting dient te betalen. Het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting is daarom € 0,-.

Baten

6. Bijdragen Rijk, provincie en gemeenten

Bijdrage Rijk, Provincie en gemeenten	Jaarrekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022 2e berap	Jaarrekening 2022	Verschil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022
Rijksbijdrage	477.632	474.030	477.632	498.172	20.540
DTR	111.764	0	159.091	159.091	0
Provincie Flevoland	15.511	71.569	71.569	71.569	0
Gemeente Lelystad	176.962	179.616	179.616	179.616	0
Gemeente Dronten	93.541	94.944	94.944	94.944	0
Gemeente Zeewolde	50.958	51.722	51.722	51.722	0
Gemeente Urk	46.059	46.750	46.750	46.750	0
Waterschap Zuiderzeeland	15.842	16.080	16.080	16.080	0
Totaal	**988.268**	**934.711**	**1.097.404**	**1.117.944**	**20.540**

De baten bestaan voornamelijk uit vaste bijdragen per deelnemer van de gemeenschappelijke regeling van Het Flevolands Archief (GR HFA). De voornaamste oorzaak van de toename in baten zijn de ontvangen Rijksbijdragen voor het e-Depot. Het opzetten van een e-depotvoorziening is een ontwikkeling waar alle RHC's mee bezig zijn. Hiertoe hebben alle RHC's een eigen eenmalige bijdrage ontvangen in 2022 van het Ministerie van OCW. Daarnaast hebben de RHC's in gezamenlijkheid een eenmalige bijdrage ontvangen in 2022, die door de RHC' s onderling is verdeeld. Ook is er een laatste bijdrage van OCW die jaarlijks tot 2026 wordt ingezet onder de noemer 'kenniscomponent', welke in 2022 voor het eerst is uitgekeerd. HFA wendt deze middelen in 2022 ook aan. Deze extra bijdragen en de toenemende uitgaven aan e-Depot verklaren deze niet-begrote baten.

7. Overige bijdragen en overige baten

Overige bijdragen en overige baten	Jaarrekening 2022	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022 2e berap	Jaarrekening 2022	Verschil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022
Overige baten	4.289	305	4.270	6.937	2.667
Totaal	**4.289**	**305**	**4.270**	**6.937**	**2.667**

De overige baten betreffen andersoortige opbrengsten, zoals de vergoedingen die gebruikers van de studiezaal bijdragen ter dekking van het gebruik van faciliteiten (zoals het kopiëren van documenten). In 2022 is tevens een klein bedrag ontvangen aan rentebaten.

8. Incidentele baten en lasten

In 2022 zijn er geen incidentele baten en lasten geweest.

Incidentele baten en lasten	Jaarrekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022 2e Berap	Jaarrekening 2022	Verschil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022
Vrijval DTR gelden	0	0	0	0	0
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

9. Dotaties aan reserves

Dotaties aan reserves	Jaarrekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022 2e Berap	Jaarrekening 2022	Verschil jaarrekening 2022 - begroting na wijziging 2022
Dotaties aan reserves	0	0	0	0	0
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

In 2022 zijn er geen dotaties aan reserves geweest, zoals al uit de toelichting op de bestemmingsreserves blijkt.

10. Onttrekkingen aan reserves

Onttrekkingen aan reserves	Jaarrekening 2021	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022 2e Berap	Jaarrekening 2022	Verschil jaarrekening 2022 - begrotin na wijziging 202
Onttrekkingen aan reserves	236.191	191.137	152.570	160.663	8.09
Totaal	**236.191**	**191.137**	**152.570**	**160.663**	**8.09**

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging		
Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
	€	€	€	€	€	€
Afschrijvingslasten geconditioneerde depotruimte Audiovisuele Collectie (AV-collectie)	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingslasten herinrichting studiezaal	0	0	0	0	0	0
Totaal structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Van de onttrekkingen bij HFA zijn alleen de onttrekkingen aan de afschrijvingsreserves te typeren als structureel. Slechts de afschrijvingsreserve voor de herinrichting van de studiezaal was in 2022 aangewend voor €3,8k. Omdat de studiezaal in 2021 in gebruik is genomen, is een jaar later in 2022 pas voor het eerst hierover afgeschreven. Omdat de onttrekkingen in generieke zin zijn begroot in 2022 (als een totaal aan onttrekkingen aan alle bestemmingsreserves) is er geen specifieke onttrekking begroot voor de bestemmingsreserves.

10. Wet Normering Topinkomens

WNT-verantwoording 2022 Het Flevolands Archief

De Wet Normering Topinkomens (WNT) is van toepassing op Het Flevolands Archief (HFA). Het op HFA toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000 en dat is het algemene bezoldigingsmaximum.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2022 **bedragen x € 1**	**Marloes van der Sommen**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1.0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 78.358
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 10.795
Subtotaal	*€ 89.153*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 89.153
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1.0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 70.913
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 9.828
Subtotaal	€ 80.741
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000
Totale bezoldiging	€ 80.741

1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.800 of minder

Gegevens 2022 NAAM TOPFUNCTIONARIS	
A. Ponsioen	Penningmeester
F. Brouwer	Bestuurslid
J.N.J. Appelman	Bestuurslid, Vicevoorzitter per 14-12-2020
T. van Amerongen	Bestuurslid tot en met 12-05-2022
A. Poppe	Bestuurslid
J. Schoone	Voorzitter tot en met 05-07-2022
S. Kruis	Voorzitter per 05-07-2022
E.J. de Jonge	Bestuurslid tot en met 23-06-2022
W.Prins	Bestuurslid per 23-06-2022

De bezoldigingsmaxima voor de bestuursvoorzitter is 15% en voor bestuursleden is 10% van de WNT norm van € 216.000.

11. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na het opmaken van de jaarrekening geen gebeurtenissen van betekenis voorgedaan die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum.

12. Bijlage – overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld

HFA kent slechts één programma 'Archivering' en het grootste deel van de activiteiten behoort tot taakveld cultureel erfgoed.

Taakveld	Begrote baten na wijziging	Begrote lasten na wijziging	Gerealiseerde baten	Gerealiseerde lasten	Programma Archivering
0.4 Overhead	0	337.534	0	329.123	100%
0.5 Treasury	0	500	2.237	749	100%
5.5 Cultureel erfgoed	1.101.674	916.210	1.122.644	822.458	100%
Subtotaal	1.101.674	1.254.244	1.124.881	1.152.330	100%
0.10 Mutaties reserves	152.570	0	160.663	0	100%
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	133.213	0	100%

III. Controleverklaring accountant

Nog toe te voegen na ontvangst

IV. Vaststellingsbesluit door het Algemeen Bestuur van Het Flevolands Archief

Vaststellingsbesluit

Directeur en managementteam van Het Flevolands Archief

Als ontwerp “Jaarstukken 2022” vastgesteld en aangeboden aan het Algemeen Bestuur op 30 maart 2022

De directeur van Het Flevolands Archief,

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

Het Algemeen Bestuur van Het Flevolands Archief

Bijeen op 30 maart 2022;

Gelezen het voorstel van de directeur van Het Flevolands Archief d.d. 30 maart 2022;

B e s l u i t:

a. vast te stellen de Jaarstukken 2022, welke sluiten met een voordelig saldo van € 133.213.
b. het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten ad € 133.213 van de jaarrekening 2022 terug te laten vloeien naar de bestemmingsreserves.

de directeur, de voorzitter,

mw. drs. M.P.H. van der Sommen dhr. S. Kruis