

Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team:

Onderwerp:

Collectie Overijssel - begroting 2026, kadernota 2026 en jaarstukken 2024

Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 22-04-2025
Notanummer	: 2025-305
Datum	: 22-04-2025
Programma	: 10b - Kunst, cultuur en erfgoed
Portefeuillehouder	: Wethouder Duursma,
Bijlage(n)	: 06.2 20241219 DB Kadernota 2026.pdf,06.2 20250326 DB Begroting 2026 en Meerjarenraming 2027-2029 Collectie Overijssel.pdf,07.2 20250326 DB Jaarstukken Collectie Overijssel 2024.pdf,20250313_Brief verzoek goedkeuring gewijzigde GR.pdf,B_W brief Collectie Overijssel begroting 2026.docx

Parafering

16-04-2025: Teammanager Beleid Ruimte15-04-2025: Wethouder

Agendering

* 16-04-2025: Gemeentesecretaris/algemeen directeur

Definitieve akkoord

22-04-2025

B & W d.d.: 22-04-2025

Besluit

1. De raad voor te stellen om in te stemmen met de ontwerpbegroting 2026, kadernota 2026 en jaarstukken 2024 van Collectie Overijssel
2. De raad voor te stellen geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2026, kadernota 2026 en jaarstukken 2024 van Collectie Overijssel
3. De raad voor te stellen om het college van burgemeester en wethouders te verzoeken om het dagelijks bestuur van Collectie Overijssel van deze besluiten op de hoogte te stellen middels een brief
4. Het raadsvoorstel en ontwerp-raadsbesluit vast te stellen
5. De stukken aan te bieden aan de raad

De nota en het besluit openbaar te maken

Inleiding

Collectie Overijssel heeft op 27 maart 2025 een aantal documenten aan de gemeenteraad aangeboden. Dat zijn de ontwerpbegroting 2026, de kadernota 2026 en de jaarstukken 2024. Volgens de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt het bestuur van Collectie Overijssel de begroting en de financiële stukken vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. Het is gebruikelijk dat het college een standpunt bepaalt over de financiën en de begroting en dit standpunt aanbiedt aan de raad. De raad bepaalt vervolgens of het standpunt van het college wordt gevolgd of dat de raad een andere zienswijze uitbrengt.

Het college stelt de gemeenteraad voor geen zienswijze in te dienen op de

Beoogd maatschappelijk resultaat

Met het accorderen van de ontwerpbegroting 2026, de kadernota 2026 en de jaarstukken 2024 van Collectie Overijssel kunnen de belangrijke taken op het gebied van archiefbeheer en -behoud worden gecontinueerd.

Kader

- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Gemeenschappelijke Regeling Historisch Centrum Overijssel
- Kadernota verbonden partijen 2017

Betrokken partijen en participatie

Collectie Overijssel - uitvoeringsorganisatie
Gemeente Zwolle - deelnemer in de GR
Het Rijk - deelnemer in de GR

Toelichting op participatiebeleid

N.v.t.

Argumenten voor en tegen

Volgens de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt het bestuur van Collectie Overijssel de ontwerpbegroting en de financiële stukken vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. Het is gebruikelijk dat het college een standpunt bepaalt over de financiën en de begroting en dit standpunt aanbiedt aan de raad. De raad bepaalt vervolgens of het standpunt van het college wordt gevolgd of dat de raad een andere zienswijze uitbrengt.

Het college stelt voor geen zienswijze in te dienen. De ontwerpbegroting is conform afspraken geïndexeerd en de jaarstukken 2024 zijn conform. Collectie Overijssel geeft aan dat de inflatieontwikkeling een onzekere factor is die aandachtig wordt gevolgd. Specifiek en cruciaal punt voor de komende planperiode is de ontwikkeling van centralisatie van de huisvesting in een duurzaam Collectiecentrum Overijssel, aan de Hanzeweg in Deventer. Het accent zal liggen op duurzaam innoveren, zowel waar het gaat om de organisatie en huisvesting als om beheer en digitale ontsluiting van de collectie.

Alle documenten zijn goedgekeurd in de vergadering van het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling op 26 maart 2025.

Financiële consequenties en dekking

De financiën voor Collectie Overijssel zijn opgenomen in de gemeentelijke begroting. De deelnemersbijdrage ligt in lijn met voorgaande jaren; de indexering voor begrotingsjaar 2026 is conform afspraak met de gemeente.



Openbaarmaking en communicatie

N a besluitvorming door de raad stelt het college van burgemeester en wethouders het bestuur van Collectie Overijssel op de hoogte middels een brief.

Aanpak en uitvoering

N.v.t.

RAADSVOORSTEL

Onderwerp	: Collectie Overijssel - begroting 2026, kadernota 2026 en jaarstukken 2024
Portefeuillehouder	: Wethouder Duursma,
Voorstelnummer	: 2025-305
Datum B en W besluit	: 22-04-2025
Team	: DEV-BLD-R

Inleiding

Collectie Overijssel heeft op 28 maart 2025 een aantal documenten aan de gemeenteraad aangeboden. Dat zijn de ontwerpbegroting 2026, de kadernota 2026 en de jaarstukken 2024. Met dit voorstel worden, conform de Wet gemeenschappelijke regelingen, deze stukken aan de gemeenteraad aangeboden en vraagt het college de gemeenteraad om geen zienswijze in te dienen.

Volgens de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt het bestuur van Collectie Overijssel de begroting en de financiële stukken vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. Het is gebruikelijk dat het college een standpunt bepaalt over de financiën en de begroting en dit standpunt aanbiedt aan de raad. De raad bepaalt vervolgens of het standpunt van het college wordt gevolgd of dat de raad een andere zienswijze uitbrengt.

Raadsvoorstel

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2026, de kadernota 2026 en de jaarrekening 2024 van Collectie Overijssel
2. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2026, de kadernota 2026 en de jaarrekening 2024 van Collectie Overijssel
3. Het college van burgemeester en wethouders te verzoeken om het dagelijks bestuur van Collectie Overijssel daarvan op de hoogte te stellen middels een brief

Kern raadsvoorstel

Het college stelt voor geen zienswijze in te dienen. De ontwerpbegroting is conform afspraken geïndexeerd en de jaarstukken 2024 zijn in orde. Collectie Overijssel geeft aan dat de inflatieontwikkeling een onzekere factor is die aandachtig wordt gevolgd. Specifiek en cruciaal punt voor de komende planperiode is de ontwikkeling van centralisatie van de huisvesting in een duurzaam Collectiecentrum Overijssel, aan de Hanzeweg in Deventer. Het accent zal liggen op duurzaam innoveren, zowel waar het gaat om de organisatie en huisvesting als om beheer en digitale ontsluiting van de collectie.

Alle de documenten zijn goedgekeurd in de vergadering van het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling op 26 maart 2025.

Beoogd resultaat

Met het accorderen van de ontwerpbegroting 2026, de kadernota 2026 en de jaarstukken 2024 van Collectie Overijssel kunnen de belangrijke taken op het gebied van archiefbeheer en -behoud worden gecontinueerd.

Kader

- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Gemeenschappelijke Regeling Historisch Centrum Overijssel
- Kadernota verbonden partijen 2017

Argumenten ten behoeve van de raad

Jaarrekening 2024

Volgens de wet GR stelt het bestuur van Collectie Overijssel de jaarrekening vast en krijgen de deelnemende gemeenten in de GR de jaarrekening ter informatie.

Kadernota 2026 en Ontwerpbegroting 2026

Volgens de wet GR stelt het bestuur van Collectie Overijssel de ontwerpbegroting vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. Voorstel is geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de begroting 2026.

Betrokken partijen en participatie

Collectie Overijssel - uitvoeringsorganisatie

Gemeente Zwolle - deelnemer in de GR

Het Rijk - deelnemer in de GR

Financiële consequenties

De financiën voor Collectie Overijssel zijn opgenomen in de gemeentelijke begroting. De deelnemersbijdrage ligt in lijn met voorgaande jaren; de indexering voor begrotingsjaar 2026 is conform afspraak met de gemeente.

Betrokkenheid raad

Het Dagelijks Bestuur van een Gemeenschappelijke Regeling zendt elk jaar de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijze over de begroting 2026 naar voren brengen.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris,



J.P. Wassens

de burgemeester,



R.C. König

RAADSBESLUIT

Onderwerp : Collectie Overijssel - begroting 2026, kadernota 2026 en jaarstukken 2024
Voorstelnummer : 2025-305
Raadstafel d.d. :
Raadsvergadering :

De raad van de gemeente Deventer,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 22-04-2025, nummer 2025-305

BESLUIT

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2026, de kadernota 2026 en de jaarrekening 2024 van Collectie Overijssel
2. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2026, de kadernota 2026 en de jaarrekening 2024 van Collectie Overijssel
3. Het college van burgemeester en wethouders te verzoeken om het dagelijks bestuur van Collectie Overijssel daarvan op de hoogte te stellen middels een brief

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van

De raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,

A. Kerver

R.C. König



COLLECTIE
OVERIJSSSEL



De Colleges van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Deventer, Ommen en Zwolle

Betreft:
Goedkeuring gewijzigde
gemeenschappelijke regeling

13 maart 2025

Geachte leden van het College,

De wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling Historisch Centrum Overijssel (2016) is recentelijk voorgelegd ter goedkeuring aan de gemeenteraad van uw gemeente. Conform uw voorstel heeft de gemeenteraad ingestemd met de wijziging. Vanuit de gemeenteraad Deventer is 1 zienswijze ingediend, die betrekking heeft op de methodiek voor het toekennen van zetels in het Algemeen en Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling. Deze zienswijze leidt niet tot een inhoudelijke aanpassing van de voorliggende gemeenschappelijke regeling.

Hierbij verzoek ik u bijgevoegde definitieve regeling formeel goed te keuren.

De veranderingen betreffen:

- De per 1 juli 2021 in werking getreden Wet Elektronische Publicaties leidt ertoe dat de bekendmakingsregeling in de gemeenschappelijke regelingen moet worden gewijzigd;
- De wetswijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen die per 1 juli 2022 in werking is getreden leidt ertoe dat de regelingen van de Regionaal Historische Centra op een groot aantal punten moeten worden aangepast met als doel om de vertegenwoordigende organen beter in positie te brengen.

Specifiek voor de Gemeenschappelijke Regeling Historisch Centrum Overijssel (2016) zijn er twee veranderingen:

- De voorgenomen toetreding van de gemeente Ommen tot de gemeenschappelijke regeling met terugwerkende kracht per 1 januari 2025;
- De statutaire naamswijziging van HCO naar Collectie Overijssel.



COLLECTIE
OVERIJSEL

Vanwege de voortdurende onzekerheid over de besluitvorming rondom de nieuwe Archiefwet zijn in de voorliggende wijzigingsregeling niet meegenomen de gevolgen van:

- De voorgenomen uittreding van de minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap uit de gemeenschappelijke regeling van de Regionaal Historische Centra per 1-1-2027;
- De wijziging van de Archiefwet per 1-7-2026.

Dit betekent dat er einde 2025 opnieuw een wijzigingsregeling voor de gemeenschappelijke regeling van Collectie Overijssel zal moeten worden opgesteld en aan u voorgelegd.

De voorliggende wijziging van de regeling is formeel van kracht na goedkeuring door de Tweede en Eerste Kamer en daaropvolgend de vaststelling door ons Algemeen Bestuur.

Met vriendelijke groet,

Vincent Robijn
Directeur





COLLECTIE
OVERIJSEL

Kadernota 2026

Zwolle/Deventer, december 2025

INHOUD

1. Inleiding
2. Doelstellingen
3. Baten
4. Lasten
5. Balans

Bijlage: Overzicht Indexering

1. Inleiding

Voor u ligt de kadernota 2026 van Collectie Overijssel.
Hierin worden de aannames en uitgangspunten voor de begroting 2026 uiteengezet.

2. Doelstellingen

Onze belangrijkste thema's voor 2026 volgen onze strategie en ons meerjarenplan, en zijn:

- a. Focus en Kwaliteit
- b. Digital First
- c. Netwerk
- d. Collectiecentrum

In onze Begroting 2026 worden deze nader uitgewerkt.

3. Baten

De baten zijn onder te verdelen in een drietal groepen:

- Bijdragen GR-partners
- Bijdragen DVO's
- Bijdragen Overig

3.1 Kostprijsmethodiek

in 2025 wordt een nieuwe kostprijsmethodiek voorgelegd ter besluitvorming aan het bestuur. Dit leidt niet tot een significante aanpassing van het totaal van de baten. Wel leidt het tot een aanpassing in de bijdrage per deelnemer/klant. Deze nieuwe kostprijsmethodiek zal worden meegenomen in een herziene Begroting 2026, maar is nu nog niet opgenomen in deze Kadernota en Begroting 2026.

3.2 Bijdragen GR-partners (zg. 'lumpsums')

Deze baten betreffen de lumpsumbijdrage van de deelnemers in onze Gemeenschappelijke Regeling.

Deelnemers van de Gemeenschappelijke Regeling in 2026 zijn naar verwachting:

- Gemeente Zwolle
- Gemeente Deventer
- Gemeente Ommen (naar verwachting toetredend vanaf 2025)
- Het Rijk (naar verwachting uittredend vanaf 2027)

De lumpsums zijn de bijdragen exclusief extra toegezegde gelden. Extra toegezegde gelden hebben een specifiek doel.

Het Rijk is in 2026 nog deelnemer in de Gemeenschappelijke Regeling, doch heeft aangekondigd per 2027 te zullen uittreden, waarna zij haar bijdrage zal blijven voldoen, op basis van een specifieke uitkering ('SPUK').

Bij goedkeuring van de toetreding van de Gemeente Ommen tot de GR, zal de bijdrage van Ommen in een drietal jaren gefaseerd worden opgebouwd (jaar 1,2,3: € 60 per m1, €120 per m1, €180 per m1, prijspeil 2024)

3.3 Bijdragen DVO's

Met Provincie Overijssel, enkele gemeenten en een waterschap zijn dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) gesloten.

Deze DVO's zijn overeenkomsten om hun wettelijke archieftaak uit te voeren t.a.v. het

bewaren en beschikbaar stellen van (delen van) hun archief.

In deze kadernota veronderstellen we continuering van deze huidige DVO's. Momenteel worden gesprekken gevoerd over mogelijke nieuwe dienstverleningsovereenkomsten, maar deze worden gezien de premature status ervan hier nog niet vermeld.

DVO-partners in 2025 zijn:

- Provincie Overijssel
- Gemeente Dalfsen
- Gemeente Olst-Wijhe
- Gemeente Zwartewaterland
- Waterschap Drents-Overijsselse Delta

De DVO met Provincie Overijssel is eind 2023 verlengd t/m 2025. De Provincie beraadt zich momenteel over de aard van de samenwerking na 2025, als DVO-partner of als GR-deelnemer. In de ontwerpbegroting wordt vooralsnog uitgegaan van de huidige samenwerkingsvorm, i.e. als DVO-partner.

3.4 Bijdragen Overig

- Bijdrage Gemeente Zwolle
Dit betreft de bijdrage voor het beheer van de Zwolse Museale Collectie, waarvoor de gemeente jaarlijks een bedrag ter beschikking stelt.
- Bijdrage 'Kenniscomponent' Rijk
Deze niet-geïndexeerde bijdrage van € 50k wordt gedurende de jaren 2022-2026 jaarlijks door het Rijk verstrekt.
- Subsidies.
Aangezien voor 2026 nog geen concrete toezeggingen zijn gedaan, worden deze in de begroting niet meegenomen.

Baten – Diensten voor derden

Volgens onze Financiële Verordening dienen diensten voor derden kostprijs-dekkend in rekening gebracht te worden, d.w.z. tegen integrale kostprijzen. Waar dit momenteel nog niet het geval is, zal dit worden nagestreefd. In onze financiële projecties hebben we met dergelijke prijsaanpassingen echter nog geen rekening mee gehouden, vanuit prudentie.

Baten - Indexering

- De index voor de bijdragen van de deelnemers van onze Gemeenschappelijke Regeling en DVO's is gebaseerd op de meest recente prognose 2026 van het CPB van de zg. 'imoc'-index. Deze wordt in 2026 vervolgens gecorrigeerd voor verschillen tussen begrote en werkelijke CPB-indexering van 2024 en 2025. Voor de bijdrage

vanuit de Provincie wordt een eigen indexering toegepast, waarover vooraf gecommuniceerd wordt.

- De index voor de bijdrage van het Rijk wordt centraal door het Rijk bepaald, op basis van vergelijkbare uitgangspunten.
- De index voor overige bijdragen wordt bepaald op basis van de systematiek van de verstrekkers van deze bijdragen.

In de bijlage 'Overzicht Indexering' wordt een samenvatting gegeven van de verwachte indexeringen voor 2026.

4. Lasten

- Aard van de lasten
De lasten betreffen de acquisitie, het beheren en behouden van de collectie en het beschikbaar stellen van de collecties aan het publiek, inclusief de hieraan gerelateerde kosten van bedrijfsvoering.
- Programma
Collectie Overijssel werkt met één geïntegreerd programma.
- Personeelskosten
Loonkosteninflatie wordt bepaald op basis van CAO gegevens, of, bij het ontbreken hiervan, ramingen van het CPB.
- Huisvestingskosten
Op termijn vindt verhuizing plaats naar een nieuwe nog te realiseren centrale huisvesting. Daarmee vervallen op termijn de huidige locaties voor Collectie Overijssel. Voor de huisvestingskosten in 2026 wordt uitgegaan van de huidige in gebruik zijnde locaties te weten:
 - Eikenstraat 20 Zwolle
 - Het Klooster 3+12 Deventer
 - Melkmarkt 41 Zwolle (studiezaal binnen ANNO Stadsmuseum Zwolle) en
 - Marslanden Zwolle.De huisvestingskosten bestaan – naast huren – tevens uit o.m. energiekosten, externe facilitaire diensten en onderhoudskosten.

De panden in Deventer worden gehuurd van de gemeente Deventer. De gemeente overweegt een eenzijdige significante huurverhoging, om daarmee een kostprijs-dekkende huur te realiseren. Een eerste raming vanuit de gemeente Deventer is dat de kosten voor de huur van het Klooster 3+12 op termijn toenemen naar ongeveer 200.000 euro. Daar hierover echter nog geen besluiten zijn genomen, is hiermee nog geen rekening gehouden.
- Overige kosten
Dit betreft organisatiekosten, afschrijvingen en rentes.
Organisatiekosten bevatten o.a. kosten voor organisatie-brede jaarplanprojecten, gefinancierd uit geplande vrijval van bestemmingsreserves. Om de organisatie en de collectie voor te bereiden op verhuizing en inhuizing worden extra kosten verwacht in 2026. Deze kosten zijn nu nog niet berekend, maar zullen middels de Begroting 2026 en eventuele Herziene Begrotingen bestuurlijk voorgelegd worden ter besluitvorming.

5. Balans

Vaste Activa

Collectie Overijssel heeft geen eigen panden of ander vastgoed in bezit.

De vaste activa bestaan derhalve vooral uit (automatiserings-)apparatuur en inventarissen.

Vlottende activa

Dit bestaat uit saldo op rekening courant bij het Rijk (i.v.m. de Regeling Schatkistbankieren) en bij banken, en overige vlottende activa.

Eigen Vermogen

Dit bestaat uit:

- Algemene Reserve, opgebouwd o.b.v. een jaarlijks uitgevoerde risicoanalyse, alsmede Bestemmingsreserves.
- Bestemmingsreserves, welke door het Bestuur zijn vastgesteld.
Voor de planperiode van begroting + meerjarenraming is aangenomen dat de bestaande bestemmingsreserves grotendeels zullen worden benut.
Onttrekkingen zullen daarbij in lijn zijn met onze reeds geformuleerde strategische en tactische doelstellingen m.b.t. digitalisering, datakwaliteit en onderhoud.

Vreemd Vermogen

- Lang Vreemd Vermogen
Vanwege de solide financiële positie heeft Collectie Overijssel geen lange leningen.
- Voorzieningen
Deze zijn beperkt tot personele voorzieningen.
- Kort Vreemd Vermogen
De post 'nog te besteden specifieke uitkeringen' zal naar verwachting in de komende jaren worden benut voor hiertoe geormerkte activiteiten, waaronder digitale dienstverlening.

Bijlage

Overzicht Indexering

INDEXERING

Indexering %	Prognose 2024	Herz.Begr 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
CPB index 'imoc' dd. sept 2024	2,9%	2,7%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
CPB index 'imoc' dd. sept 2023	3,5%	1,6%	1,6%	1,6%	1,6%	n.a.
Baten GR Rijk (*) (na 2026: SPUK)	3,5%	1,6%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten GR Gem. Zwolle jaar t	2,4%	1,6%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten GR Gem. Zwolle corr. t-1	2,9%	1,1%	1,1%			
Baten GR Gem. Zwolle corr. t-2	2,1%	0,0%	-0,6%			
Baten GR Gem. Zwolle Totaal	7,4%	2,7%	2,7%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten GR Gem. Deventer jaar t	2,4%	1,6%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten GR Gem. Deventer corr. t-1	2,9%	1,1%	1,1%			
Baten GR Gem. Deventer corr. t-2	2,1%	0,0%	-0,6%			
Baten GR Gem. Deventer Totaal	7,4%	2,7%	2,7%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten DVO Provincie Overijssel	2,7%	2,7%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten DVO's jaar t	2,4%	1,6%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten DVO's correctie t-1	2,9%	1,1%	1,1%			
Baten DVO's correctie t-2	2,1%	0,0%	-0,6%			
Baten DVO's Totaal	7,4%	2,7%	2,7%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten Mus.Coll. Zwolle	1,8%	-155,1%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten Kenniscomponent Rijk	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Toelichting:

Indexering Rijk:	Nacalculatie van de CPB-index jaar t vindt plaats in hetzelfde jaar t.
Indexering Gemeenten:	Nacalculatie van de CPB index jaar t vindt plaats in de jaren t+1 en t+2.
Indexering DVO Provincie:	Opgave Provincie Overijssel
Indexering Overige DVO's:	Nacalculatie van de CPB index jaar t vindt plaats in de jaren t+1 en t+2.
Indexering Mus.Coll. Zwolle:	Opgave Gemeente Zwolle (2025: voorlopige cijfers)
Indexering Kenniscomponent Rijk	Deze bijdrage wordt niet geïndexeerd

Bron IMOC-index:	Septembercirculaire Gemeentefonds
(*) Rijk: Voorlopige index:	Definitieve index Rijk wordt door het Rijk pas bekendgemaakt per ultimo jaar. (nacalculatie jaar t-1 en voorcalculatie jaar t)



COLLECTIE
OVERIJSSSEL

Begroting 2026

Meerjarenraming 2027-2029

Collectie Overijssel

Document versie: 1.0
Maart 2025



INHOUD

Voorwoord

1. Programma Begroting

2. Financiële Begroting

3. Bijlagen



Voorwoord

Hierbij presenteren wij u de Begroting 2026 en Meerjarenraming 2027-2029 van Collectie Overijssel.

In ons meerjarenbeleidsplan *Duurzaam Innoveren (2025-2028)* hebben we de ambitie uitgesproken dat we willen uitgroeien tot *de* collectie-beherende organisatie in Overijssel waar iedereen drempelloos toegang heeft tot diverse soorten Overijsselse erfgoedcollecties, fysiek en digitaal. Ook in 2026 blijven we aan die ambitie werken, waarbij we het accent leggen op duurzaam innoveren, zowel waar het gaat om onze organisatie en huisvesting als om beheer en digitale ontsluiting van de collectie.

Onze meerjarenbegroting gaat uit van continuering van een stabiele inkomstenstroom van onze partners binnen de gemeenschappelijke regeling en waarmee we dienstverleningsovereenkomsten hebben gesloten. Op het moment van schrijven zijn we in gesprek met diverse partners in Overijssel, die overwegen dienstverlening van ons af te nemen, middels een DVO of die zelfs overwegen een toetredingsproces in gang te zetten. Dit kan een positieve invloed hebben op onze inkomstenstroom.

Voor wat betreft onze kosten vormt de inflatieontwikkeling een onzekere factor, die we aandachtig blijven volgen. Specifiek en cruciaal punt voor de planperiode is de ontwikkeling van centralisatie van onze huisvesting in een duurzaam Collectiecentrum Overijssel, aan de Hanzeweg in Deventer. Dit doen wij samen met diverse bestaande en wellicht ook nieuwe partners, omdat we geloven in de kracht van het efficiënt en kwalitatief hoogstaand bundelen van kennis en faciliteiten.

Met deze meerjarenbegroting geven we vorm aan onze ambitie: *Duurzaam innoveren. Toegankelijke erfgoedcollecties voor iedereen*. Dankzij onze betrokken en vakkundige medewerkers en onze samenwerking met diverse partners in onze netwerken, denken we deze met verve te kunnen realiseren.

Vincent Robijn

Directeur

Organisatiegegevens

Statutaire naam	Historisch Centrum Overijssel
Publieksnaam	Collectie Overijssel
Vestigingsadres	Eikenstraat 20, Zwolle
Rechtsvorm	Openbaar Lichaam (Wet Gemeenschappelijke Regelingen)
Deelnemers	Het Rijk, Gemeente Zwolle, Gemeente Deventer, Gemeente Ommen (kandidaat)

Doelstelling

“De regeling wordt getroffen met het doel de belangen van de Minister en de Colleges in gezamenlijkheid te behartigen, bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden, collecties, individuele documenten en dergelijke, die berusten in de rijksarchiefbewaarpplaats in de provincie en de archiefbewaarpplaatsen van de gemeenten.” (Gemeenschappelijke Regeling HCO 2016, artikel 2.1).

Bestuur

Hans Gerritsen (voorzitter)	Rijksbestuurder
Adriaan Buiks	Rijksbestuurder
Anja Roelfs	Wethouder gemeente Zwolle
Paul Guldemon	Wethouder gemeente Zwolle
Ilse Duursma	Wethouder gemeente Deventer
Ron König	Burgemeester gemeente Deventer

1 Programma Begroting

Duurzaam innoveren. Toegankelijke erfgoedcollecties voor iedereen.

Dit is ons ultieme doel. Wij zijn trots op wat we in de afgelopen jaren hebben gerealiseerd in de weg hier naartoe.

Hieronder geven wij onze doelstellingen voor de planperiode op onderdelen weer. Onze programmabegroting volgt de opzet en indeling van ons Meerjarenbeleidsplan Duurzaam Innoveren.

Pijlers:

Presteren en continu verbeteren

KPI ontwikkeling	Projectmatig worden KPI's ontwikkeld waarmee ons primaire proces (en ondersteunende processen) gemeten wordt en waarmee we verbeteringen doorvoeren om de kwaliteit van ons werk en onze dienstverlening te verbeteren.
Vitaliteit	Aan de hand van het in 2025 ontwikkelde Vitaliteitsbeleid werken we aan concrete thema's op het gebied van Vitaliteit om een gezonde en empathische organisatie te blijven.

Digital First en klantgericht

Digitaliseren en dataficeren	Vanwege de sterke groei van digitale dienstverlening zetten we blijvend in op het digitaliseren en dataficeren van onze collecties. We zetten slimme digitale technieken in om de toegankelijkheid van onze collecties voor diverse klantgroepen te vergroten en te vereenvoudigen.
Klanttevredenheidsonderzoek	We versterken ons klanttevredenheidsonderzoek verder, zodat we op basis daarvan onze dienstverlening steeds kunnen verbeteren.

Sterke partner in het netwerk

Kennisdeling	In 2026 bezinnen we ons verder op hoe we onze kennis over het beheer en behoud van collecties duurzaam kunnen delen met onze partners.
Samenwerken	We zetten de samenwerking met onze voornaamste erfgoedpartners in Deventer en Zwolle (ANNO Stadsmuseum Zwolle, Deventer Verhaal en de Athenaeumbibliotheek) voort en blijven oog houden voor andere samenwerkingskansen
Toetreding	Met diverse partijen worden gesprekken gevoerd over toetreding wat in 2026 mogelijk leidt tot het sluiten van nieuwe DVO's, dan wel het doorlopen van toetredingsprocessen tot de Gemeenschappelijke Regeling.

Innovatie

Kunstmatige intelligentie	We faciliteren niet alleen het zoeken in onze collecties, maar ook de interactie met onze collecties. We onderzoeken o.a. in het samenwerkingsverband met HAICu hoe we onze collectie via kunstmatige intelligentie nog laagdrempeliger kunnen ontsluiten. We gebruiken de uitkomst hiervan om verder te experimenteren met het gebruik van AI bij het beschrijven van collecties.
----------------------------------	--

Thema's

Duurzaam doorgeven

Conserveren en restaureren	De afgelopen jaren hebben we ingezet op het duurzaam conserveren van onze collectie. Ons doel is om dit voort te zetten en ons te verdiepen in klimaatvriendelijke methodes om te conserveren en restaureren, ook met het oog op het nieuw te bouwen collectiecentrum.
Nieuw Collectiecentrum	In 2026 wordt een bouwteam, met in ieder geval een aannemer en architect gecontracteerd, die het ontwerp en de bouw van het duurzame Collectiecentrum gaan uitwerken en realiseren.
Verhuizing	Ter voorbereiding op het nieuwe Collectiecentrum moeten verhuisplannen worden ontwikkeld om zorg te dragen voor een gedegen verhuizing van de collecties naar de nieuwe locatie, onder de juiste klimaatcondities en met behoud van de verbeterde vindplaatsregistratie, gedaan in 2024 en 2025.
Duurzaamheid	In alles wat we doen binnen onze organisatie kijken we kritisch naar de ecologische impact. Doelstelling is na de verhuizing naar het Collectiecentrum zowel wat betreft huisvesting als organisatie het meest duurzame archief van Nederland te zijn.

Decentrale bewaring en centrale toegang

Toegang tot digitale overheidsarchieven	In 2026 ontwikkelen we met één of meerdere overheden in onze GR een pilot voor digitale toegang tot duurzaam te bewaren digitaal overheidsarchief dat niet in ons beheer is.
--	--

Diversiteit en inclusie

Transparant acquisitiebeleid	Voor nieuwe acquisities hanteren we een toetsingskader, zodat we onze keuzes bij het vormen van onze collectie kunnen verantwoorden. Ons doel is om niet meer van hetzelfde op te nemen, maar om ons palet aan collecties te verbreden. Daarvoor ontwikkelen we in navolging en samenspraak met landelijke en lokale erfgoedpartners nieuw acquisitiebeleid op het gebied van particuliere archieven.
Diversiteitsbeleid	Om ervoor te zorgen dat eenieder zich bij ons welkom voelt in de organisatie en we een afspiegeling zijn van onze samenleving ontwikkelen we diversiteitsbeleid. Dit moet bijdragen aan inclusief en divers werven, maar ook inclusief werkgeverschap.

Zichtbaarheid

Brug naar de samenleving	De interactie van burgers met collecties en archieven bepaalt mede onze maatschappelijke impact. Daarom blijven we aansluiten bij partners in Overijssel en daarbuiten om proactief het gebruik van onze collectie te stimuleren.
---------------------------------	---

Ondersteunende processen en organisatie

Financiële planning & control	In verband met de nieuwe huisvesting wordt een nieuwe exploitatie gerealiseerd; dit systeem wordt verder uitgewerkt, evenals de eventuele (financiële) consequenties voor partners en deelnemers in het nieuwe collectiecentrum.
Medewerkerstevredenheidsonderzoek	In 2026 laten wij een medewerkerstevredenheidsonderzoek uitvoeren. Streven is het hoge cijfer dat onze collega's de organisatie in 2023 gaven te handhaven.
Vitaliteitsprogramma	Naar aanleiding van het in 2025 opgestelde Vitaliteitsbeleid worden diverse activiteiten uitgevoerd ten behoeve van het welzijn en welbevinden van de medewerkers in onze organisatie.

2. FINANCIËLE BEGROTING

Kerncijfers

In de tabellen hieronder zijn integraal opgenomen:

- De Realisatie 2024 (voorlopig: voorwaardelijk aan accountantscontrole)
- De Begroting 2025 (herziening dd. dec 2024)
- De Begroting 2026 (voorstel)
- De Meerjarenraming 2027-2029 (voorstel)

Baten en Lasten € '000	Prognose 2024	Herz.Begr 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Baten GR Rijk	2.312	2.321	2.372	2.424	2.478	2.532
Baten GR Gemeente Zwolle	1.785	1.834	1.884	1.925	1.967	2.011
Baten GR Gemeente Deventer	1.335	1.371	1.408	1.439	1.471	1.503
Baten GR Gemeente Ommen 1)	0	0	47	72	73	75
Baten DVO Provincie Overijssel	649	660	681	696	711	727
Baten DVO's Overige	42	38	39	40	41	42
Baten Museale Collectie Zwolle	227	132	133	134	135	136
Baten Kenniscomponent Rijk	50	50	50	0	0	0
Baten Overig	481	205	0	0	0	0
Baten	6.881	6.611	6.614	6.730	6.876	7.025
Personeel salaris	-3.834	-3.750	-3.833	-3.917	-4.003	-4.091
Personeel overig	-164	-470	-480	-491	-502	-513
Huisvesting energie	-341	-525	-537	-548	-560	-573
Huisvesting overig	-1.039	-850	-869	-888	-907	-927
Organisatie projecten	-103	-2.000	-1.000	-200	-200	-200
Organisatie overig	-981	-400	-409	-418	-427	-436
Afschrijvingen	-398	-200	-204	-209	-213	-218
Rente	170	0	0	0	0	0
Lasten	-6.690	-8.195	-7.331	-6.671	-6.813	-6.958
Resultaat exploitatie	191	-1.584	-718	59	63	67
Ottrekking uit reserves		2.000	1.000	200	200	200
Toe te voegen aan reserves	-191	-416	-282	-259	-263	-267
Resultaat na bestemming	0	0	0	0	0	0

	Prognose 2024	Herz.Begr 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
BALANS						
Vaste Activa	193	493	789	830	866	898
Vlottende activa	4.475	2.386	1.373	1.391	1.418	1.453
ACTIVA	4.668	2.879	2.162	2.221	2.284	2.351
Eigen Vermogen	3.276	1.692	974	1.034	1.097	1.164
Vreemd Vermogen	1.392	1.187	1.187	1.187	1.187	1.187
PASSIVA	4.668	2.879	2.162	2.221	2.284	2.351
Solvabiliteit	70%	59%	45%	47%	48%	50%

Investerings						
Investerings	65	500	500	250	250	250

¹ Besluitvorming over toetreding en aanpassing GR is nog niet afgerond, maar dermate aannemelijk dat hiermee rekening is gehouden. Ten tijde van de herziene begroting 2025 was hier nog onvoldoende zicht op, Ommen zal bij toetreding echter vanaf 2025 gaan bijdragen.

3. BIJLAGEN

3.1 Toelichting op Baten en Lasten

3.1.1 Baten

Samenstelling baten

Aangenomen is dat geen nominale wijzigingen plaatsvinden van de financiering door GR-deelnemers en DVO-partners.

- Het Rijk zal naar verwachting per 1.1.2027 uit de GR treden maar haar financiële bijdrage continueren op basis van een Speciale Uitkering (SPUK).
- De Gemeente Ommen is kandidaat lid van de Gemeenschappelijke Regeling en zal op basis daarvan vanaf 2025 gaan bijdragen in een gefaseerde ingroei in 3 jaar.
- De DVO met de Provincie Overijssel is verlengd t/m 2025. Over mogelijk potentiële toekomstige toetreding van de Provincie tot de Gemeenschappelijke Regeling heeft tijdens het schrijven van deze begroting nog geen besluitvorming plaatsgevonden.
- De bijdragen van de overige DVO's (gemeenten en waterschappen) zijn vanaf 2024 prudent begroot.
- Subsidies worden begroot op basis van reeds bekende beschikkingen en inschattingen over verwachte ontwikkelingen.
- Voor de kosten van de Museale Collectie Zwolle is de toegezegde bijdrage van de Gemeente Zwolle niet toereikend voor actief beheer en ontsluiting. Met de gemeente worden gesprekken gevoerd hoe te komen tot een dekkende exploitatie. Vanaf 2025 is de bijdrage omgezet van een subsidie naar een opdracht,
- Overige Baten zijn vanaf 2026 op nul begroot.
Vóór 2026 betroffen deze incidentele opbrengsten en incidentele vrijvallen uit de balans.

Indexering

- De bijdragen van GR-deelnemers nemen toe o.b.v. overeengekomen indexeringsafspraken, o.b.v. de CPB-index voor materiele overheidsconsumptie ('imoc', GR HCO 2016, art. 17). Bron hiervoor de gegevens is de jaarlijkse september-circulaire van het CPB. Ondanks de jaarlijkse toename van onze collectie (er komt elk jaar meer archief bij), is door onze GR-deelnemers en DVO-partners (nog) geen nominale groei van bijdragen toegezegd.
- Het Rijk past deze indexering in het betreffende boekjaar toe op basis van nacalculatie.
- De overige GR-deelnemers begroten inflatie op basis van een voorcalculatie (te begroten jaar t), met een nacalculatie van de vorige 2 jaar (jaren t-2 en t-1). Hierdoor treden vertragingen op in de doorwerking van de indexering van hun bijdragen.
- De uitwerking hiervan is opgenomen in paragraaf 3.3.12.

3.1.2 Lasten

Samenstelling Lasten

- Personeelskosten: De personele formatie vanaf 2025 is begroot op hetzelfde niveau als de formatie per eind 2024.
- Huisvestingskosten: Het voornemen is om in de komende jaren een nieuw Collectiecentrum te realiseren. Op basis van de hiertoe ontwikkelde business case verwachten we hierbij – bij gelijkblijvende omstandigheden – geen nominale toename in de huisvestingskosten. De feitelijke huisvestingskosten zullen afhankelijk zijn van nog te nemen besluiten over potentiële additionele participanten, de daarmee samenhangende gewenste functionele en technische eisen van het gebouw en de eisen die gesteld worden aan de uitstraling van het gebouw, door de partners. Vooralsnog is in deze begroting en meerjarenraming derhalve uitgegaan van de huidige kostenstructuur (en opgestelde business case).
- Vanaf 2026 zijn kosten begroot voor het realiseren van de doelstellingen voor de huidige bestemmingsreserves voor Datakwaliteit, Digitalisering en Onderhoud. Deze kosten zijn nodig voor een adequate voorbereiding van een mogelijke toekomstige nieuwe huisvesting, en worden volledig gedekt door hiertoe begrote onttrekkingen uit deze reserves. De omvang van elk van deze reserves is door het Bestuur in december 2024 herijkt en vastgesteld.
- Conform de GR vermelden we de geraamde bestuurs-vergoedingen: Deze bedragen in totaal € 620,- per jaar.

Inflatie

- De inflatie, voor zowel lonen als prijzen, is momenteel volatiel en onzeker.
Aangenomen is dat de inflatie bovenstaande CPB-index volgt.

3.1.3 Mutatie reserves

- Vanaf 2026 zijn onttrekkingen uit de bestemmingsreserves begroot. Deze zijn gelijk aan de hierboven genoemde begrote noodzakelijke kosten voor datakwaliteit, digitalisering en onderhoud.

3.2 Toelichting op Balans

3.2.1 Eigen vermogen

Eigen Vermogen € '000	Prognose 2024	Herz.Begr 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Bestemmingsreserve Onderhoud	889					
Bestemmingsreserve Datakwaliteit	1.494					
Bestemmingsreserve Digitalisering	537					
Bestemmingsreserves begin jaar	2.920	3.111	1.527	809	869	932
Onttrekking uit reserves	0	-2.000	-1.000	-200	-200	-200
Toe te voegen aan reserves	191	416	282	259	263	267
Bestemmingsreserves einde jaar	3.111	1.527	809	869	932	999
Algemene Reserve	165	165	165	165	165	165
Totaal Eigen Vermogen	3.276	1.692	974	1.034	1.097	1.164

Toelichting Bestemmingsreserves

Onderhoud:	Ten behoeve van toekomstig onderhoud van het pand Eikenstraat Zwolle.
Datakwaliteit:	Ter verbetering van de kwaliteit van de data en het beheer van de collectie.
Digitale Dienstverlening:	Ter versterking van onze digitale dienstverlening, waaronder externe digitalisering.

Het Bestuur heeft in haar vergadering van december 2024 de samenstelling en omvang van elk van de bestemmingsreserves herijkt en vastgesteld. Besteding van deze reserves in de planperiode is noodzakelijk ter voorbereiding van mogelijke nieuwe huisvesting.

In de jaarstukken 2024 is voorgesteld aanvullend een bestemmingsreserve Collectiecentrum in te stellen. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2026 is hierover nog geen besluit genomen.

3.2.2 Te besteden specifieke uitkeringen: Vooruit ontvangen van overheden (onderdeel van Vlottende Passiva)

Te besteden specifieke uitkeringen (Vlottende Passiva)	Prognose 2024	Herz.Begr 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
A. Het Rijk	953					
B. Overige NL overheden	197					
C. Europese overheden	0					
Totaal	1.150	945	945	945	945	945

Deze middelen vallen in de komende jaren vrij naarmate betreffende kosten gemaakt worden.

3.3 Paragrafen

3.3.1 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

De algemene reserve, o.b.v. onze risicoanalyse, voldoet aan de norm (kleiner dan 10% van de deelnemersbijdragen).

Weerstandsvermogen berekening (€ '000)	Prognose 2024	Herz.Begr 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Algemene Reserve	165	165	165	165	165	165
idem als % deelnemersbijdragen	3%	3%	3%	3%	3%	3%

Algemene Reserve (€ '000)	Kans	Kosten	Bedrag
Gebouwen - huurdersrisico's	10%	200	20
Depots - Calamiteiten	10%	200	20
Inflatie - Kosten boven index	25%	100	25
Ziekte, regelingen en ww-risico's	50%	100	50
Projecten - tegenvallers	50%	50	25
Onvoorzien	50%	50	25
Totaal			165

3.3.2 Kengetallen

Financiële kengetallen conform BBV	Prognose 2024	Herz.Begr 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Netto Schuldquote	< 0	< 0	< 0	< 0	< 0	< 0
Solvabiliteit	70%	59%	45%	47%	48%	50%
Structurele Exploitatieruimte	3%	6%	4%	4%	4%	4%

3.3.3 Kapitaalgoederen

Collectie Overijssel bezit geen eigen gebouwen. Vaste activa bestaan vnl. uit automatiseringsapparatuur.

3.3.4 Financiering

Financieringsrisico: Er worden in de planperiode geen vaste of vlottende schulden voorzien. Er wordt aldus zowel aan de renterisico-norm (vaste schulden) als aan de kasgeldlimiet (vlottende schulden) voldaan.

NB: Voor de nieuwe centrale huisvesting wordt naar verwachting uit gegaan van financiering uit eigen middelen, waarvoor in dat geval een lening moet worden aangegaan, in 2025 en/of 2026. Hierover heeft nog geen besluitvorming plaatsgevonden.

Effecten daarvan op de balans zullen derhalve eerst in volgende begrotingen worden meegenomen.

Inflatierisico: Kosteninflatie wordt vertraagd gecompenseerd door indexering van bijdragen.

In periodes van hoge inflatie kan dit een risico vormen.

Debiteurenrisico: Dit risico is praktisch verwaarloosbaar, aangezien vrijwel alle debiteuren overheden zijn.

Relatierisico: In de planperiode worden geen belangrijke wijzigingen verwacht m.b.t. BNG bank of het Rijk (schatkistbankieren). Bij een evt. nieuwe lening zal dit opnieuw worden beoordeeld.

Marktrisico: Aangezien onze kosten geheel worden doorberekend aan onze deelnemers, en er nog geen externe financiering is begroot in de planperiode, zijn we ongevoelig voor ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt.

Organisatie risico: Naar verwachting zullen in de planperiode geen aanpassingen plaatsvinden in de administratieve organisatie en interne controle zoals vastgelegd in onze Financiële Beheerverordening.

Wet- en regelgeving risico: De GR-bijdrage van het Rijk zal bij uittreding worden vervangen door een zg. Specifieke Uitkering (SPUK) van vergelijkbare omvang. Wettelijk kader hiervoor vormt de nieuwe, nog vast te stellen Archiefwet

3.3.5 Bedrijfsvoering

Onze bedrijfsvoeringactiviteiten zijn gecentraliseerd in één afdeling Bedrijfsvoering, waarin de verschillende staven en ondersteunende functies zijn ondergebracht. In de planperiode worden hierin geen significante wijzigingen voorzien.

3.3.6 Verbonden partijen

Een verbonden partij is een organisatie waarin Collectie Overijssel een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Collectie Overijssel verwacht in de planperiode geen verbonden partijen te hebben.

3.3.7 Rechtmatigheid

Bij rechtmatigheid moet worden vastgesteld dat baten, lasten en balansmutaties in overeenstemming met wet- en regelgeving tot stand zijn gekomen. Hiertoe worden gedurende het jaar interne controles uitgevoerd, dit mede ter ondersteuning van de door het Bestuur hiertoe jaarlijks af te geven rechtmatigheidsverantwoording.

3.3.8 Beleidsindicatoren

Hieronder staan de vijf verplichte BBV-indicatoren vermeld voor het taakveld Bestuur & Ondersteuning.

Beleidsindicatoren	Prognose	Herz.Begr	Begroting	Raming	Raming	Raming
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
FTE per 1000 inwoners - bezetting	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
FTE per 1000 inwoners - formatie	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Kosten per inwoner (€)	13	13	13	13	13	13
Externe inhuur % Personeelskst.	6%	6%	6%	6%	6%	6%
Overhead % Totale kosten	24%	24%	24%	24%	24%	24%

De vermelde inwoners-ratio's zijn berekend o.b.v. de bijdragen en het aantal inwoners van gemeenten Zwolle + Deventer.

Overhead op basis van de BBV-definitie: Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van het primaire proces.

3.3.9 Algemene dekkingsmiddelen

Dit zijn vrij besteedbare baten waar geen directe bestedingsverplichting tegenover staat. Het betreft de vaste baten van onze GR-deelnemers en DVO-partners. Subsidies en overige baten vormen hiervan geen onderdeel.

Algemene dekkingsmiddelen € '000	Prognose	Herz.Begr	Begroting	Raming	Raming	Raming
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Baten GR-deelnemers	5.432	5.526	5.710	5.860	5.989	6.120
Baten DVO-partners	691	698	720	736	752	769
Totaal	6.123	6.224	6.430	6.596	6.741	6.889

3.3.10 Structureel Begrotingssaldo

Structureel Resultaat € '000	Prognose	Herz.Begr	Begroting	Raming	Raming	Raming
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Resultaat na bestemming	0	0	0	0	0	0
Incidentele baten	-277	-182	-183	-134	-135	-136
Incidentele lasten	277	182	183	134	135	136
Af/bij: Incidentele reservemutaties	191	-1.584	-718	59	63	67
Kosten ten laste van reserves	0	2.000	1.000	200	200	200
Structureel Resultaat	191	416	282	259	263	267

3.3.11 Kasstroom en EMU-saldo - Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

Kasstroom en EMU saldo € '000	Prognose	Herz.Begr	Begroting	Raming	Raming	Raming
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Exploitatieresultaat	191	-1.584	-718	59	63	67
Mutatie vaste activa	337	-300	-296	-41	-37	-32
Mutatie voorzieningen	-234	0	0	0	0	0
EMU saldo	294	-1.884	-1.013	18	27	35
Mutatie werkkapitaal	-495	-205	0	0	0	0
Mutatie financiering	0	0	0	0	0	0
Kasstroom	-201	-2.089	-1.013	18	27	35

3.3.12 Indexering

Hieronder worden de indexeringspercentages van de baten toegelicht.

Uitgangspunt in de GR HCO 2016, waarin het CPB percentage Materiele Overheidsconsumptie ('imoc') wordt gehanteerd.

Voor deze begroting is daartoe de zg. najaarcirculaire van het CPB gehanteerd (dd. september 2024).

Indexering %	Prognose 2024	Herz.Begr 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
CPB index 'imoc' dd. sept 2024	2,9%	2,7%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
CPB index 'imoc' dd. sept 2023	3,5%	1,6%	1,6%	1,6%	1,6%	n.a.
Baten GR Rijk (*)	3,5%	1,6%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten GR Gem. Zwolle jaar t	2,4%	1,6%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten GR Gem. Zwolle corr. t-1	2,9%	1,1%	1,1%			
Baten GR Gem. Zwolle corr. t-2	2,1%	0,0%	-0,6%			
Baten GR Gem. Zwolle Totaal	7,4%	2,7%	2,7%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten GR Gem. Deventer jaar t	2,4%	1,6%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten GR Gem. Deventer corr.t-1	2,9%	1,1%	1,1%			
Baten GR Gem. Deventer corr.t-2	2,1%	0,0%	-0,6%			
Baten GR Gem. Deventer Totaal	7,4%	2,7%	2,7%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten DVO Provincie Overijssel	2,7%	2,7%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten DVO's jaar t	2,4%	1,6%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten DVO's correctie t-1	2,9%	1,1%	1,1%			
Baten DVO's correctie t-2	2,1%	0,0%	-0,6%			
Baten DVO's Totaal	7,4%	2,7%	2,7%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten Mus.Coll. Zwolle	1,8%	-155,1%	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Baten Kenniscomponent Rijk	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Toelichting:

Indexering Rijk:	Nacalculatie van de CPB-index jaar t vindt plaats in hetzelfde jaar t.
Indexering Gemeenten:	Nacalculatie van de CPB index jaar t vindt plaats in de jaren t+1 en t+2.
Indexering DVO Provincie:	Opgave Provincie Overijssel
Indexering Overige DVO's:	Nacalculatie van de CPB index jaar t vindt plaats in de jaren t+1 en t+2.
Indexering Mus.Coll. Zwolle:	Opgave Gemeente Zwolle (2025: voorlopige cijfers)
Indexering Kenniscomponent Rijk	Deze bijdrage wordt niet geïndexeerd

Bron IMOC-index: Septembercirculaire Gemeentefonds

(*) Rijk: Voorlopige index: Definitieve index Rijk wordt door het Rijk pas bekendgemaakt per ultimo jaar. (nacalculatie jaar t-1 en voorcalculatie jaar t)

Bestuursbesluit

Het Dagelijks Bestuur van Collectie Overijssel besluit goed te keuren:

- De Begroting 2026
- De Meerjarenraming 2027-2029

Zwolle, datum: 2025

.....
Hans Gerritsen, voorzitter

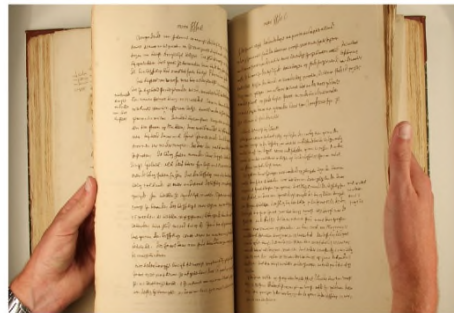
.....
Vincent Robijn, directeur



COLLECTIE
OVERIJSSSEL

Jaarstukken 2024

Collectie Overijssel



INHOUDSOPGAVE

Voorwoord	3
Inleiding	5
1. Jaarverslag	7
1.1 Programmaverantwoording	8
1.2. Paragrafen	11
1.3. Subsidieverantwoording - Gemeente Zwolle.....	14
2. Jaarrekening	15
2.1. Baten en Lasten	16
2.2. Balans.....	17
2.3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.....	17
2.4. Toelichting op Baten en Lasten.....	19
2.5. Toelichting op Balans	19
2.6. Voorstel bestemming resultaat.....	22
2.7. Wet normering topinkomens (WNT)	23
2.8. Vennootschapsbelasting (VpB)	23
2.9. Taakvelden	24
2.10. Rechtmatigheid.....	24
Bijlage: 2024 in cijfers.....	24

Voorwoord

De missie van Collectie Overijssel is iedereen drempelloos toegang te geven tot overheidsinformatie en Overijsselse erfgoedcollecties, fysiek en digitaal.

Het voor de buitenwereld meest opvallende resultaat van 2024 is zonder meer de definitieve locatiekeuze voor de realisatie van een nieuw, duurzaam Collectiecentrum. Uit het onafhankelijke locatieonderzoek kwam Hanzeweg 19 te Deventer uit de bus, als beste plek voor de nieuwe huisvesting, voor de door ons beheerde archieven en collecties. Het feit dat de gemeenteraden van Deventer en Zwolle uiteindelijk unaniem akkoord gingen met deze locatiekeuze laat zien hoe zorgvuldig dit traject verlopen is. Het tekent ook de inhoudelijke betrokkenheid en het lef van de bestuurders die zich voor de nieuwe huisvesting hebben ingespannen. Het is nu duidelijk dat Collectie Overijssel op termijn naar de nieuwe centrale huisvesting in Deventer verhuist en dat opent de deur voor nieuwe ontwikkelingen. Wij zijn er namelijk van overtuigd dat een duurzaam collectiecentrum ook interessant is voor gemeenten die hun archiefbeheer nog niet bij ons hebben ondergebracht. Gemeente Ommen is per 1 januari 2025 de eerste nieuwe partner die wij mogen verwelkomen. Daarnaast biedt de nieuwe huisvesting mooie samenwerkingskansen op het gebied van collectiebeheer, digitalisering, restauratie en publieksontsluiting met collega-organisaties in Overijssel die collecties beheren. 2025 zal in het teken staan van het starten van het project voor het realiseren van het Collectiecentrum en het aanhaken van eventueel nieuwe partners.

Een belangrijk resultaat van het afgelopen jaar was de ontwikkeling van een nieuw meerjarenbeleidsplan. Het geeft richting voor de jaren 2025-2028 en bestendigt de ingezette koers van de afgelopen beleidsperiode. In onze dagelijkse dienstverlening merken we dat het beleidsvoornemen 'digital first' inmiddels werkelijkheid is geworden. De gratis Snelle Scanservice heeft meer dan 5100 scanverzoeken ontvangen, resulterend in ruim 600.000 scans. Daarnaast zien we dat het klantcontact zich verplaatst van de studiezalen naar de digitale kanalen. Het aantal fysieke bezoeken op onze locaties in Deventer en Zwolle was ca.800 terwijl het aantal via onze website gedownloadde scans op meer dan 5,5 miljoen lag. Dit is in lijn met de trend bij alle archiefinstellingen in Nederland die een gratis scanservice aanbieden. In 2024 hebben we een aantal veel geraadpleegde archieven in blok, extern laten digitaliseren. Met het online publiceren van die scans in 2025 verwachten wij dat het aantal fysieke bezoekers van de studiezalen nog verder zal afnemen. Daarentegen verwachten wij een toename van specialistische vraagafhandeling. Er is grote behoefte bij onze klanten aan meer gerichte begeleiding bij het doen van archiefonderzoek. Wij willen deze kwalitatief hoogwaardige persoonlijke dienstverlening de komende jaren uitbouwen.



COLLECTIE
OVERIJSEL

De inhoudelijke energie van de afgelopen jaren bij Collectie Overijssel zorgt ervoor dat de organisatie behoorlijk dynamisch is geworden. De doorstroom van medewerkers is groter dan voorheen. Met z'n allen hebben we hard gewerkt aan een organisatiecultuur waarin naar elkaar wordt omgekeken en waarin collegialiteit, klantgerichtheid en vakmanschap voorop staan. Uit het Medewerkertevredenheidsonderzoek dat wij eind 2023 uitvoerden blijkt dat onze collega's zeer tevreden zijn over hun baan en werkgever; het rapportcijfer 8,3 deelden we dan ook met trots met de buitenwereld.

Financieel sluit Collectie Overijssel 2024 af met een exploitatieresultaat van € 283.000.

Vincent Robijn

Directeur



Inleiding

Organisatiegegevens

Statutaire naam	Historisch Centrum Overijssel
Vestigingsadres	Eikenstraat 20, Zwolle
Rechtsvorm	Openbaar Lichaam (Wet Gemeenschappelijke Regelingen)
Deelnemers	Het Rijk, Gemeente Zwolle, Gemeente Deventer

Doelstelling

“De regeling wordt getroffen met het doel de belangen van de Minister en de Colleges in gezamenlijkheid te behartigen, bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden, collecties, individuele documenten en dergelijke, die berusten in de rijksarchiefbewaarpplaats in de provincie en de archiefbewaarpplaatsen van de gemeenten.”

(Gemeenschappelijke Regeling HCO 2016, artikel 2.1).

Algemeen Bestuur (AB) en Dagelijks Bestuur (DB)

		AB	DB
Hans Gerritsen (voorzitter)	Rijksbestuurder	V	V
Anja Roelfs	Wethouder gemeente Zwolle	V	V
Ilse Duursma	Wethouder gemeente Deventer	V	V
Adriaan Buiks	Rijksbestuurder	V	
Paul Guldemon	Wethouder gemeente Zwolle	V	
Ron König	Burgemeester gemeente Deventer	V	

Directie

Vincent Robijn	Directeur
----------------	-----------



COLLECTIE
OVERIJSEL

Kerncijfers

Resultaat	Realisatie	Realisatie
€ '000	2024	2023
Baten	6.881	6.918
Lasten	-6.598	-6.781
Exploitatieresultaat	283	137

Balans	2024	2023
Eigen Vermogen	3.368	3.084
Balanstotaal	4.805	5.310
Solvabiliteit	70%	58%

Personeel	2024	2023
Aantal medewerkers, jaareinde	58	57
Waarvan man	26	26
Waarvan vrouw	32	31
Aantal FTE, jaareinde	49	49
Aantal FTE, gemiddeld	48	46
Gemiddelde leeftijd, jaareinde	45	46
Ziekte - Verzuim %	7%	9%
Ziekte - Meldingsfrequentie	1,5	1,5





COLLECTIE
OVERIJSEL

Jaarverslag



1.1. Programmaverantwoording

Een duurzaam bruikbare Erfgoedcollectie Overijssel: Informatie en inspiratie voor iedereen. Dit is ons ultieme doel. Hieronder geven wij de resultaten op onderdelen weer. Zaken die niet zijn gerealiseerd in 2024 komen terug in onze plannen voor 2025.

Groeistrategie

<p>Nieuw Collectiecentrum</p>	<p><i>In 2024 is een onafhankelijk onderzoek uitgevoerd naar de meest geschikte locatie voor een nieuw duurzaam centraal Collectiecentrum. Aan de hand van vooraf opgestelde criteria zijn locaties in de regio Salland getoetst op geschiktheid. Dit heeft geleid tot een longlist, midlist, shortlist en uiteindelijk een definitief door het Algemeen Bestuur vastgestelde locatie in Deventer. Ook de raden van gemeente Deventer en gemeente Zwolle zijn betrokken bij deze besluitvorming. Een concept projectorganisatie voor de komende jaren is uitgewerkt.</i></p>
<p>Versterking Gemeenschappelijke Regeling</p>	<p><i>In 2024 is het formele proces voor toetreding van de gemeente Ommen tot onze gemeenschappelijke regeling gestart. Naar verwachting zal Ommen met terugwerkende kracht op 1 januari 2025 toetreden. Verder zijn er met diverse andere gemeenten en met Provincie Overijssel verkennende gesprekken gevoerd over (intensievere) samenwerking op het gebied van archiefbeheer. Collectie Overijssel heeft verder aan alle Overijsselse gemeenten een aanbod gedaan voor specifieke archiefwettelijke dienstverlening door een gediplomeerd gemeentearchivaris. Hier bleek geen actuele behoefte aan te zijn.</i></p>
<p>Nieuwe studiezaal Deventer</p>	<p><i>Dit doel vervalt vanwege de ontwikkelingen rondom het Collectiecentrum.</i></p>
<p>Versterken knooppunt functie</p>	<p><i>Ook in 2024 faciliteerden wij wetenschappelijke onderzoek. Als partner leverden we een bijdrage aan het HaiCu-project om middels AI archieven te ontsluiten. Daarnaast droegen we met de resultaten van ons fellowshipprogramma landelijk bij aan kennis en inzicht over de regionale geschiedenis van Overijssel. Bovendien maakten we via bruiklenen museale presentaties mogelijk en organiseerden we de programmering in ANNO. We faciliteerden publieksbijeenkomsten, zoals twee regionale bijeenkomsten over het CABR en het Famillement. Ook zetten we een workshop op om onze kennis over collectiebeheer te delen met historische verenigingen. Het succesvol afronden van het verbetertraject voor onze website draagt bij aan onze knooppuntfunctie. Aansluitend daarop formuleerden we een eerste visie om MijnStadMijnDorp toekomstbestendig te maken.</i></p>
<p>E-depot voorziening voor particulier archief</p>	<p><i>Met het vormgeven van een volledig nieuwe ICT-architectuurplaat hebben wij in 2024 de eerste stappen gezet voor realisatie van een duurzame voorziening voor het bewaren en ter beschikking stellen van particuliere archieven. In 2025 zullen wij een concreet plan maken voor inrichting van een particulier e-depot en de eerste stappen zetten voor inkoop en implementatie.</i></p>

Productiviteitsstrategie

Project Focus	<i>Ook in 2024 is gewerkt aan de ontwikkeling van KPI's waarmee wij onze dienstverlening en productiviteit meten. Daarnaast zijn onder andere KPI's opgeleverd rondom de mate van gebruik en hergebruik van onze collectie en de productie van de scanservice. Ook is een uitgebreid dashboard ontwikkeld waarmee we inzicht geven aan onze DVO-partners over onze dienstverlening en het gebruik en beheer van de door ons beheerde collecties.</i>
Collectie Overijssel Online	<i>We blijven de services van ons klantcontactcentrum (KCC) en Snelle Scanservice verder optimaliseren. We streven naar een verdere verbetering van onze klanttevredenheid. In 2024 hebben we onze website verbeterd en een aantal zoekhulpen gepubliceerd over veelgebruikte collecties.</i>
Verbetering Datakwaliteit	<i>De actualisatie van onze vindplaatsregistratie en aanwinstenregistratie is een meerjarig project dat van cruciaal belang is voor het realiseren van een kwaliteitssprong in beheer en dienstverlening en een randvoorwaarde voor de uiteindelijke verhuizing naar het Collectiecentrum. Ook dit jaar zijn hierin weer stappen gezet.</i>
Digitaliseren en dataficeren	<i>In 2024 hebben we grote stappen gezet op het gebied van digitalisering door een aantal veel geraadpleegde archieven in bulk te digitaliseren en daarvan de eerste batches online te brengen. Daaronder bevindt zich het POD/PRA-archief, een belangrijke bron over het oorlogsverleden van Overijssel die op 1 januari 2025 openbaar zal worden. We gaan daarbij zorgvuldig te werk, met inachtneming van de AVG, en realiseren ons de grote impact van het openbaar komen van dit archief.</i>
Infrastructuur collectiedata	<i>Er is een doelarchitectuur ontwikkeld voor het applicatielandschap. Dit geeft inzicht in te maken keuzes bij het aanbesteden van nieuwe software, het in gebruik nemen van nieuwe functionaliteiten of de integratie tussen applicaties en externe platforms. Ook is een Europese aanbesteding afgerond voor de inkoop van een nieuw collectiebeheersysteem. Gepland is deze in 2025/2026 in gebruik te nemen.</i>

Onderscheidend Vermogen

Diversiteit	<i>Ons doel om tot een meer diverse collectie te komen en zo voor meer groepen in de samenleving relevant te zijn, hebben we in 2024 niet voldoende gehaald. Vanwege het grote maatschappelijke belang van dit onderwerp blijven we hierin investeren in 2025. Samen met de collectiemakelaars ontwikkelen we een plan welke nieuwe samenwerkingsverbanden we starten.</i>
-------------	--

Ondersteunende processen en overige projecten

Opleiding en ontwikkeling	<i>In 2024 hebben wij twee coaches aan ons verbonden voor begeleiding in persoonlijke ontwikkeling en loopbaanvraagstukken van onze medewerkers.</i>
---------------------------	--

	<p><i>Inmiddels zijn meerdere succesvolle individuele en teamtrajecten doorlopen. Ook zijn teambrede vaktrainingen gevolgd, naast individuele opleidingen. In 2025 wordt een organisatiebreed opleidingsplan opgezet, die voor de komende jaren richting moet geven voor kennisvergaring en ontwikkeling van medewerkers.</i></p>
Risicomanagement calamiteiten	<p><i>In 2024 zijn nieuwe BHV-plannen opgeleverd voor de locaties in Deventer en Zwolle. Daarnaast is, op basis van het vastgestelde informatiebeveiligingsbeleid een implementatieplan opgesteld, waarmee we beter aansluiten op de eisen vanuit de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid). Ook is voor al onze locaties een Risico-inventarisatie en Evaluatie opgesteld en zijn verbeterpunten opgepakt.</i></p>
Financiële planning & control	<p><i>In 2024 is een nieuwe concept kostprijsmethodiek opgesteld, de voorbereiding van een nieuw Collectiecentrum ondersteund, de financiële administratie vereenvoudigd en projectcontrol aangescherpt, onder meer voor de benutting van onze reserves.</i></p>

Klachtenprocedure

Collectie Overijssel hanteert een formele klachtenprocedure. In 2024 zijn er geen klachten van klanten ontvangen.

Integriteit

Collectie Overijssel heeft een externe vertrouwenspersoon. In 2024 heeft deze 1 melding ontvangen. Hiervoor is door hem opvang geboden en advies gegeven hoe om te gaan met de situatie.

1.2. Paragrafen

Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

In het verslagjaar zijn risico's opnieuw beoordeeld. Dit heeft niet geleid tot een aanpassing van het bedrag van de Algemene Reserve. De algemene reserve voldoet aan de norm dat deze minder dan 10% van de deelnemersbijdragen is. Aangezien negatieve resultaten gefinancierd worden uit de daartoe beschikbare bestemmingsreserves, wordt het benodigd weerstandsvermogen adequaat gedekt door het beschikbaar weerstandsvermogen.

Weerstandsvermogen berekening (€ '000)	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Algemene Reserve	165	165
idem als % deelnemersbijdragen	3%	3%
<hr/>		
Algemene Reserve	165	165
Nog te bestemmen resultaat	283	137
Weerstandsvermogen	448	302

Algemene Reserve (€ '000)	Impact	Kans	Reserve
Gebouwen - huurdersrisico's	200	10%	20
Depots - Calamiteiten	200	10%	20
Inflatie - Kosten boven index	100	25%	25
Ziekte, regelingen & WW - risico's	100	50%	50
Projecten - tegenvallers	50	50%	25
Onvoorzien	50	50%	25
Totaal			165

Kengetallen

Financiële kengetallen conform BBV	Realisatie 2024	Realisatie 2023	
Netto Schuldquote	< 0	< 0	Netto schuld / Baten
Solvabiliteit	70%	58%	Eigen vermogen / Balanstotaal
Structurele Exploitatieruimte	4%	2%	Structureel resultaat / Baten

Kapitaalgoederen

Collectie Overijssel bezit geen eigen gebouwen. Gehuurde c.q. in gebruik zijnde gebouwen zijn:

Gebouw	Soort overeenkomst	Eigenaar
Eikenstraat 20 Zwolle	Gebruik	Rijksvastgoedbedrijf
Het Klooster 3+12 Deventer	Huur	Gemeente Deventer
Kunstdepot Zwolle	Huur	Marktpartij
Melkmarkt 41 Zwolle (deels)	Huur	Gemeente Zwolle

Financiering

Onze interne regelgeving m.b.t. financiering is vastgelegd in ons Treasury Statuut. Per jaareinde waren er geen vaste of vlottende schulden. Er werd aldus zowel aan de renterisico-norm (vaste schulden) als aan de kasgeldlimiet (vlottende schulden) voldaan. De renterisiconorm is het maximum van de renteherzieningen plus aflossingen van de vaste schulden, als % van de baten. De kasgeldlimiet is het maximum van de netto vlottende schuld, als % van de baten.

Bedrijfsvoering

Onze bedrijfsvoeringactiviteiten zijn gecentraliseerd in één afdeling Bedrijfsvoering. Ter bevordering van integriteit en beperking van frauderisico's zijn sinds 2022 een Gedragscode, Klokkenluidersregeling en Klachtenregeling van kracht. Sinds 2023 is nieuwe regelgeving van kracht m.b.t. rechtmatigheid. Het Bestuur bewaakt de naleving hiervan. In de Jaarrekening is daartoe een rechtmatigheidsverantwoording opgenomen.

Verbonden partijen

Een verbonden partij is een organisatie waarin Collectie Overijssel een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Collectie Overijssel had per balansdatum geen verbonden partijen.

Beleidsindicatoren

Hieronder staan de vijf verplichte BBV-indicatoren vermeld voor het taakveld Bestuur & Ondersteuning.

Beleidsindicatoren		2024	Toelichting
FTE per duizend inwoners: Inwoners Zwolle + Deventer	Bezetting	0,20	Naar rato inwoners Zwolle + Deventer
FTE per duizend inwoners: Inwoners Zwolle + Deventer	Formatie	0,20	Naar rato inwoners Zwolle + Deventer
Kosten per inwoner (€)	Apparaatkosten	13	Naar rato inwoners Zwolle + Deventer
Externe inhuur % Personeelskosten	Externe inhuur	6%	Als % van totale personeelskosten
Overhead % Totale kosten	Overhead	24%	Naar rato FTE management + staf

FTE per inwoner: Fte's t.o.v. het aantal inwoners Zwolle en Deventer

Overhead (conform definitie BBV): Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van het primaire proces.

Algemene dekkingsmiddelen

Dit zijn vrij besteedbare baten waar geen directe bestedingsverplichting tegenover staat. Het betreft de vaste baten van onze GR- en DVO-partners. Subsidies, overige bijdragen en overige baten vormen hiervan geen onderdeel.

Algemene dekkingsmiddelen € '000	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Baten GR-deelnemers	5.432	5.152
Baten DVO-partners	691	672
Totaal	6.124	5.824

Kasstroom en EMU-saldo - Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

Kasstroom en EMU saldo € '000	Realisatie	
	2024	2023
Exploitatieresultaat	283	137
Mutatie vaste activa	252	39
Mutatie voorzieningen	-234	-143
EMU saldo	301	33
Mutatie werkkapitaal	-502	-410
Mutatie financiering	0	0
Kasstroom	-201	-377
Liquide middelen 1 januari	4.506	4.882
Liquide middelen 31 december	4.304	4.506
Kasstroom	-201	-377

Liquide middelen: Saldi banken en rekening courant Rijk.

1.3. Verantwoording – Bijdrage Beheer Museale Collectie - Gemeente Zwolle

Collectie Overijssel maakte in 2024 gebruik van enkele subsidie- en bijdrageregelingen. Hieronder is de verantwoording Beheer Museale Collectie (gemeente Zwolle) vermeld. De verantwoording voor andere bijdragen en subsidies vindt separaat plaats.

In totaal werd € 385k besteed aan het beheer van deze museale collectie, waarvan € 227k gedekt werd door de gemeentelijke bijdrage, en het restant uit interne middelen. Daarmee werden de benodigde beheerkosten nog onvoldoende gedekt door de hoogte van de bijdrage.

Verantwoording: Beheer Museale Collectie (€'000)	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Beschikking	227	223
Besteed - Personeel	-112	-67
Besteed - Materieel - Huren	-89	-89
Besteed - Materieel - Overig	-26	-67
Saldo per jaareinde	0	0

Beschikkingen Museale Collectie: 29-12-2022 & 20-11-2023

Museale Collectie

Op 10 juli 2018 hebben de Gemeente Zwolle en Collectie Overijssel een overeenkomst gesloten m.b.t. het collectiebeheer van de stedelijke museale collectie van de Gemeente Zwolle.

In opdracht van gemeente Zwolle heeft Collectie Overijssel in 2024 wederom het beheer, de administratie en het toezicht uitgevoerd van deze museale collectie.

Daarvoor werden activiteiten uitgevoerd rondom depotbeheer en opslag, preventieve conservering, dienstverlening voor klantvragen en het faciliteren van bruikleenverkeer. Concreet is dit jaar ingezet op collectieregistratie en vindplaatsregistratie, en het collectiegebruik binnen de samenwerking met Stadsmuseum ANNO, met daarbinnen monitoring van klimaatomstandigheden en schouwen van de objecten.

Financiering vond plaats op basis van een specifieke projectsubsidie, verstrekt door gemeente Zwolle.

Bestede kosten in 2024 betroffen de inzet van personeel van Collectie Overijssel (inclusief extra inzet voor verdere optimalisatie van de registratie), huurkosten van het depot (inclusief facilitaire kosten en energie), collectiebeheerssoftware, en overige externe kosten.

Jaarrekening



2.1. Baten en Lasten

Baten en Lasten € '000	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Baten GR Rijk	2.312	2.260	2.247
Baten GR Gemeente Zwolle	1.785	1.785	1.662
Baten GR Gemeente Deventer	1.335	1.335	1.243
Baten DVO Provincie Overijssel	649	678	631
Baten DVO's Overige	42	37	41
Baten Provinciaal Programma	0	0	401
Baten Museale Collectie	228	123	223
Baten Kenniscomponent	50	50	50
Baten Overig	480	385	420
Baten	6.881	6.653	6.918
Personeel salarissen	-3.660	-3.560	-3.079
Personeel overig	-338	-486	-471
Huisvesting energie	-336	-545	-526
Huisvesting overig	-1.066	-724	-885
Organisatie projecten	-103	-1.250	-572
Organisatie overig	-952	-662	-426
Projectkosten subsidies	0	-173	-705
Afschrijving en desinvestering	-313	-216	-267
Rente	170	0	150
Lasten	-6.598	-7.616	-6.781
Exploitatieresultaat	283	-963	137
Toevoeging reserves	-250	-537	0
Onttrekking reserves	250	1.500	0
Resultaat (na reservemutaties)	283	0	137

NB: De vermelde begroting betreft de vastgestelde herziene begroting, dd. dec 2023.

2.2. Balans

BALANS € '000	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Vaste Activa	278	530
Rekening Courant Rijk	4.292	4.493
Overige kortlopende vorderingen	0	44
Overlopende activa	222	230
Liquide middelen	12	12
Vlottende activa	4.526	4.779
ACTIVA	4.805	5.310
Eigen vermogen	3.368	3.084
Voorzieningen		234
Vaste schulden		0
Vaste Passiva	3.368	3.318
Voorschotten van overheden	898	1.150
Overige overlopende passiva	430	585
Crediteuren	109	255
Vlottende Passiva	1.437	1.992
PASSIVA	4.805	5.310

Voor een specificatie van het eigen vermogen wordt verwezen naar tabel Vaste Passiva op pagina 20.

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling, en is in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten en tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Activa en passiva

Materiele vaste activa

Deze worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen, gebaseerd op economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Voor de materiele vaste activa heeft een stelselwijziging plaatsgevonden waarbij de activeringsgrens van investeringen is verhoogd van € 500 naar € 2500 per item. In het boekjaar zijn bestaande items met een bruto boekwaarde onder deze nieuwe grens afgeschreven naar nul, met een gezamenlijke impact op het resultaat van € 22k.

Vorderingen, overlopende activa, liquide middelen en vlottende passiva

Deze worden opgenomen tegen nominale waarde. Vorderingen waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Eigen vermogen

De algemene reserve dient als buffer voor eventuele toekomstige tegenvallers. Bestemmings-reserves zijn reserves waaraan door het bestuur een bepaalde bestemming is gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde, indien de tijdwaarde van geld niet materieel is, of de periode waarover de uitgaven contact worden gemaakt maximaal een jaar is.

Vaste schulden

Vaste schulden zijn schulden met een resterende looptijd van meer dan een jaar. De schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengst is gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

Afschrijvingen worden berekend via vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de volgende termijnen: Gebouwen: 25-40 jaar, Installaties en inventaris: 10-20 jaar, ICT apparatuur 2-5 jaar.

Normenkader

Het door het Algemeen Bestuur op 19 december 2024 vastgestelde normenkader ziet op alle wet- en regelgeving, zowel extern als intern, die relevant is voor het naleven van financiële rechtmatigheid door Collectie Overijssel.

2.4. Toelichting op Baten en Lasten

Zie paragraaf 2.1 voor de getalsmatige specificatie van baten en lasten.

Baten

De eindafrekening van de indexering van de rijksbijdrage viel gunstiger uit dan begroot, van de provinciale bijdrage was deze echter ongunstiger. De overige baten bevatten o.m. hogere detacheringsofbrensten. De subsidie voor het Provinciaal Programma is vanaf 2024 geheel en rechtstreeks verleend aan Overijssel Academie, zonder tussenkomst van Collectie Overijssel.

Lasten

De lasten waren lager dan begroot, vanwege m.n. lagere organisatieproject-kosten (kosten vertraagd door latere start projecten, en deels gealloceerd naar de post organisatie overig). Salarissen waren hoger door incidentele projecten, en een relatief hoge CAO stijging van in totaal 5%.

Energietarieven waren gunstiger. Overige huisvestingskosten bevatten hogere onderhoudskosten.

Vanwege een harmonisatie worden vanaf 2024 de subsidiekosten rechtstreeks geboekt bij de betreffende kostensoorten.

Afschrijvingen waren hoger, versneld door harmonisatie, doch het rente-resultaat viel gunstiger uit.

Het resultaat is beïnvloed door extra afschrijvingen en desinvesteringen, nl. door een stelstelwijziging (effect € 22k) en enkele buiten gebruik gestelde activa (effect € 109k).

Structureel begrotingssaldo

Structureel begrotingssaldo € '000	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Resultaat na bestemming	0	0
Af: Incidentele baten	-278	-674
Bij: Incidentele lasten	278	674
Af/Bij: Incidentele reservemutaties	283	137
Structureel begrotingssaldo	283	137
Totale baten	6.881	6.918
Structurele exploitatieruimte %	4%	2%

Opstelling op basis van het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader (GTK).

Incidentele baten en lasten betreffen onze meerjaren-subsidieprogramma's en -bijdrages die op termijn eindigen: Dit zijn de bijdragen Kenniscomponent (Rijk) en Beheer Museale Collectie (Gem.Zwolle). Daarnaast zijn alle reservemutaties incidenteel (tenzij sprake is van reserves kapitaallasten).

2.5. Toelichting op Balans

Vaste Activa

Materiele Vaste Activa	Ultimo 2024	Ultimo 2023
Bruto en netto boekwaarde	2024	2023
Bruto boekwaarde	2.047	1.985
Cumulatieve afschrijvingen	-1.768	-1.455
Netto boekwaarde	278	530

Materiele Vaste Activa	Ultimo	Inves-	Desinves-	Afschrij-	Ultimo
Verloopoverzicht (€ '000)	2023	teringen	teringen	vingen	2024
Gebouwen	75			-66	9
Automatisering	322	61	-8	-134	242
Inrichting & inventaris	133			-105	28
Totaal	530	61	-8	-305	278

Flottende Activa

Regeling Schatkistbankieren decentrale overheden

Decentrale overheden zijn verplicht zijn hun overtollige middelen boven een drempelbedrag in rekening courant bij het Rijk aan te houden (in de 'schatkist'). In 2024 werd voldaan aan deze regeling. Middelen op bankrekeningen buiten de schatkist bedroegen het gehele jaar minder dan de drempel van € 1 mln.

Flottende Activa	Ultimo	Ultimo
€ '000	2024	2023
Vorderingen - openbare lichamen	0	44
Vorderingen - overig	0	0
Rekening Courant Rijk	4.292	4.493
Kortlopende Vorderingen	4.292	4.537
Te ontvangen - overheden	76	55
Te ontvangen - overig	40	54
Vooruitbetaalde bedragen	106	122
Overlopende Activa	222	230
Kas	0	0
Bank	12	12
Liquide Middelen	12	12
Flottende activa	4.526	4.779

Vaste Passiva

Eigen Vermogen - € '000	Ult.2023	Resultaat	Toevoeging	Onttrekking	Ult.2024
Onderhoud	1.117	-128		-100	889
Datakwaliteit	979	265	250		1.494
Digitalisering	687			-150	537
Subtotaal Bestemmingsreserves	2.783	137	250	-250	2.920
Algemene Reserve	165				165
Resultaat lopend boekjaar	137	-137	283		283
Totaal Eigen Vermogen	3.084	0	533	-250	3.368

Toelichting Bestemmingsreserves:

- Onderhoud: Ten behoeve van toekomstig onderhoud van het pand Eikenstraat Zwolle.
- Datakwaliteit: Ter verbetering van kwaliteit van de data en het collectiebeheer.
- Digitalisering: Ter versterking van onze digitale dienstverlening.

Voorzieningen € '000	Ultimo 2023	Toevoe- gingen	Aanwen- dingen	Vrijval	Ultimo 2024
Totaal	234	0	-167	-67	0

Voor arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen (cf. BBV).

Vaste schulden

Per eind 2024 werd geen gebruik gemaakt van leningen.

Vlottende passiva

Vlottende Passiva € '000	Ultimo 2024	Ultimo 2023
Subsidieverplichtingen	0	36
Te betalen - belastingen & premies	248	435
Te betalen – overig	182	100
Voorschotbedragen - van Nederlandse overheidslichamen	898	1.150
Vooruit ontvangen - overig	0	14
Subtotaal overlopende passiva	1.328	1.735
Crediteuren	109	255
Subtotaal overige schulden	109	255
Totaal	1.437	1.990

Voorschotbedragen Te besteden specifieke uitkeringen	Ultimo 2023	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Ultimo 2024
A. Europese overheden	0	0	0	0
- Nat. Archief (gebouw)	392			392
- Nat. Archief (digitalisering)	453		-152	301
- Delta Plan	25		-25	0
- Rijksvastgoedbedrijf	84			84
B. Het Rijk	953	0	-177	776
- Gem. Zwolle (digitalisering)	138		-61	77
- Gem. Deventer (digitalisering)	45		0	45
- Gem. Deventer (overig)	14		-14	0
C. Overige NL overheden	197	0	-75	122
Totaal	1.150	0	-252	898

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Langlopende verplichtingen (€'000)	Type	Kosten/Jr	Periode	Contractpartij
Pand Eikenstraat 20 Zwolle	Gebruik	180	t/m 2026	Rijk
Pand Klooster 3+12 Deventer	Huur	35	t/m 2026	Gem.Deventer
Pand Marslanden Zwolle	Huur	88	t/m 2026	Marktpartij
Zaal Melkmarkt 41 Zwolle	Huur	75	t/m 2031	Gem.Zwolle
Scanners/Printers	Huur	24	t/m 2026	Marktpartij
Niet opgenomen verlofuren	Personeel	103	Per ult.2024	Medewerkers
Totaal		505		

Collectie Overijssel heeft geen waarborgen of garanties verstrekt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die relevant zijn voor de jaarrekening. In 2025 kunnen mogelijk nadere besluiten worden genomen t.a.v. toekomstige centrale huisvesting.

2.6. Voorstel bestemming resultaat

Statutaire bepalingen over resultaatbestemming (artikel 26 van de Gemeenschappelijke Regeling):

Een batig saldo kan worden bestemd voor toevoeging aan de reserve, of worden uitbetaald.

Het Bestuur besluit:

- De jaarrekening 2024 vast te stellen, met als resultaat € 283.000,-
- Dit resultaat toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve 'Collectiecentrum', ten behoeve van kosten voor het te ontwikkelen Collectiecentrum.

Te bestemmen resultaat € '000	2024	2023
	Voorstel	
Te bestemmen resultaat	283	137
Onttrekking aan reserves		128
Subtotaal	283	265
Toevoeging aan reserves	-283	-265
Resultaat na bestemming	0	0

2.7. Wet normering topinkomens (WNT)

Bezoldiging topfunctionarissen:

Dhr. V. Robijn (x € 000)	2024	2023
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang functievervulling	01/01	01/01
Einde functievervulling	31/12	31/12
Omvang dienstverband (FTE)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	132	118
Beloningen betaalbaar op termijn	21	19
Subtotaal	153	137
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233	223
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	153	137

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 2.100 of minder:

Naam	Functie	Dagelijks Bestuur	Algemeen Bestuur
Dhr. J.C. Gerritsen	Voorzitter	V	V
Mevr. I. Duursma	Bestuurslid	V	V
Mevr. A. Roelfs	Bestuurslid	V	V
Dhr. P. Guldemon	Bestuurslid	-	V
Dhr. A.H. Buiks	Bestuurslid	-	V
Dhr. R.C. König	Bestuurslid	-	V
Mevr. H.M.M. Schuttenbeld	vml. Bestuurslid	-	-

Functionaris Mevr. H.H.M. Schuttenbeld wordt aangewezen als topfunctionaris tot uiterlijk 1 juli 2024 in verband met eerdere functie als lid van het dagelijks bestuur en algemeen bestuur.

2.8. Vennootschapsbelasting (VpB)

Er vinden geen activiteiten plaats waarvoor VpB van toepassing zou kunnen zijn.

In het verleden is er meermalen contact geweest met de Belastingdienst, met als uitkomst dat het uitvoeren van archief-wettelijke taken voor overheidsorganen (zoals DVO's) niet VpB-plichtig is.

2.9 Taakvelden

De activiteiten van Collectie Overijssel hebben geheel betrekking op het taakveld 'Sport, Cultuur en Recreatie'. Derhalve kunnen alle baten en lasten aan dit taakveld worden toegekend.

Sport, Cultuur & Recreatie	Realisatie	Begroot
€ '000	2024	2024
Baten	6.881	6.653
Lasten	-6.598	-7.616
Resultaat	283	-963

2.10 Verantwoording Dagelijks Bestuur inzake Rechtmatigheid

Verantwoordelijkheid Dagelijks Bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium.

In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 21 december 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3 % van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 206k.

Bevinding

Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen

Bijlage: 2024 in cijfers



Kengetallen			2021	2022	2023	2024
COLLECTIE						
Aantal digitale raadplegingen	x 1 mln scans	(1)	1,4	1,6	2,3	5,5
Aantal fysieke raadplegingen	x 1.000 stukken	(2)	6,7	7,6	6,0	5,3
Aantal aanvragen scanning-on-demand	x 1.000 stukken	(3)	0,0	2,5	5,0	5,1
Aantal fysieke bezoeken	x 1.000 bezoeken			1,3	1,0	0,8
Aantal ontvangen aanwinsten	x 100 aanwinsten	(4)	2,3	2,2	2,1	1,8
Aantal publieksvragen	x 1.000 vragen	(5)		6,6	6,9	6,8
Toename aantal bruikbare stukken	x 1.000 stukken	(6)			12	35
BEDRIJFSVOERING						
Energieverbruik: Elektriciteit	x 1.000 kWh	(7)	672	645	662	576
Energieverbruik: Gas	x 1.000 m3	(8)	117	112	106	98
Meldingen datalekken bij de AP		(9)	0	1	1	0
Meldingen formele klachten		(10)	0	1	1	0
Meldingen vertrouwenspersoon		(11)	2	1	1	1
Aantal inwoners Zwolle+Deventer	x 1.000 inwoners	(12)	231	232	235	237
Kosten Zwolle+Deventer (GR-bijdragen)	x € 1 mln		2,8	2,8	2,9	3,1
Kosten per inwoner			€ 12	€ 12	€ 12	€ 13
PERSONEEL						
Aantal FTE's - jaareinde			39	38	49	49
Aantal FTE's - gemiddeld			39	42	46	48
Aantal FTE's - gemiddeld per 1000 inwoners			0,2	0,2	0,2	0,2
Aantal medewerkers - jaareinde			50	46	57	58
waarvan man			19	21	26	26
waarvan vrouw			31	25	31	32
Gemiddelde leeftijd			51	50	46	45
Ziekteverzuim (%)			5%	6%	9%	7%
Ziekteverzuim (frequentie)			0,7	1,4	1,5	1,5
Inhuur % totale personeelskosten			3%	5%	8%	6%



Toelichting:

- (1) Aantal bekeken digitale pagina's (online scans).
NB: Sterke groei 2024 door bulkdigitalisering (o.a. burgerlijke stand) en scanning-on-demand.
- (2) Aantal bekeken fysieke stukken (in studiezaal).
NB: Een stuk bevat gemiddeld ca. 125 pagina's. Dalende trend door toenemende digitalisering.
- (3) Scanning-on-demand service operationeel vanaf mei 2022.
NB: Een stuk bevat gemiddeld ca. 125 pagina's (scans).
- (4) Aantal ontvangen aanwinsten.
NB: Ontvangen van overheden en particulieren
- (5) Publieksvragen via telefoon / e-mail / chat / webformulier.
NB: Metingen vanaf 2022.
- (6) Stukken met inventaris- of plaatsingslijst, aanvraagbaar via onze website ('minimaal niveau 3.2')
NB: Metingen vanaf 2023.
- (7) Betreft de panden Eikenstraat en Het Klooster. Daling 2024 door actiever beheer en mildere winters.
- (8) Betreft de panden Eikenstraat en Het Klooster. Daling 2024 door actiever beheer en mildere winters.
- (9) Formele meldingen bij Autoriteit Persoonsgegevens.
- (10) Formele klachten conform onze klachtenprocedure.
- (11) Meldingen aan externe vertrouwenspersoon.
- (12) Per 1 januari van het betreffende jaar.

