

Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team: Beleid

Onderwerp:

Collectie Overijssel - begroting 2024, kadernota 2024 en jaarrekening 2022

Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 23-05-2023
Notanummer	: 2023-347
Datum	: 23-05-2023
Programma	: 10b - Kunst, cultuur en erfgoed
Portefeuillehouder	: Wethouder Duursma,
Bijlage(n)	: 20230331 Aanbiedingsbrief - vraag om zienswijze.pdf,B_W brief Collectie Overijssel begroting 2024.docx,Begroting 2024 - getekend.pdf,Jaarstukken 2022 - getekend.pdf,Kadernota 2024 - getekend.pdf

Parafering

15-05-2023: Programmamanager Kunst, cultuur en erfgoed17-05-2023: Wethouder

Agendering

* 19-05-2023: Directeur

Definitieve akkoord

24-05-2023

B & W d.d.: 23-05-2023

Besluit

1. De gemeenteraad voor te stellen om in te stemmen met de begroting 2024, kadernota 2024 en jaarstukken 2022 van Collectie Overijssel
2. De gemeenteraad voor te stellen geen zienswijze in te dienen op de begroting 2024, kadernota 2024 en jaarstukken 2022 van Collectie Overijssel
3. Het raadsvoorstel en ontwerp-raadsbesluit vast te stellen en aan te bieden aan de raad
4. De raad voor te stellen om het college van burgemeester en wethouders te verzoeken om het dagelijks bestuur van Collectie Overijssel daarvan op de hoogte te stellen middels bijgevoegde brief

De nota en het besluit openbaar te maken.

Inleiding

Collectie Overijssel (voorheen Historisch Centrum Overijssel) heeft op 31 maart 2023 de begroting 2024 aan de gemeenteraad aangeboden. Daarnaast zijn ook een kadernota en de jaarstukken 2022 aangeboden. Met dit voorstel wordt, conform de Wet gemeenschappelijke regelingen, deze stukken aan de gemeenteraad aangeboden. Het college stelt de gemeenteraad voor geen zienswijze in te dienen op de begroting 2024, kadernota 2024 en jaarrekening 2022 van Collectie Overijssel.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Met het accorderen van de begroting 2024, de kadernota 2024 en de jaarstukken 2022 van Collectie Overijssel kunnen de belangrijke taken op het gebied van beheer 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

Argumenten voor en tegen

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 voor geen zienswijze in te dienen, omdat er geen sprake is van nieuw beleid en de begroting conform afspraken is geïndexeerd. Collectie Overijssel geeft aan dat de inflatieontwikkeling een onzekere factor is die aandachtig wordt gevolgd. Specifiek en cruciaal punt voor de planperiode 2024-2027 is de ontwikkeling van nieuwe huisvestingsplannen en hun ambitie m.b.t. het realiseren van een geheel nieuw en duurzaam Collectiecentrum Overijssel. Hier zijn nog geen besluiten over genomen en daarom is er in de begroting 2024 in de uitwerking geen rekening gehouden. Wel is er aandacht voor de benutting van de opgebouwde bestemmingsreserves in de komende jaren. Met deze middelen verwachten ze een kwaliteitssprong te kunnen maken op diverse aspecten, waaronder datakwaliteit en digitalisering, in lijn met de meerjarenstrategie van Collectie Overijssel.

Het opstellen van een kadernota is nog niet eerder door Collectie Overijssel gedaan, maar het is wel gebruikelijk om te hebben voor een partner in de gemeenschappelijke regeling.

Alle drie de stukken zijn goedgekeurd in de vergadering van het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling op 30 maart 2023.

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 2024 is conform afspraak met de gemeente.



Openbaarmaking en communicatie

Na 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

RAADSVOORSTEL

Onderwerp	: Collectie Overijssel - begroting 2024, kadernota 2024 en jaarrekening 2022
Portefeuillehouder	: Wethouder Duursma,
Voorstelnummer	: 2023-347
Datum B en W besluit	: 23-05-2023
Team	: DEV-BLD

Inleiding

Collectie Overijssel (voorheen Historisch Centrum Overijssel) heeft op 31 maart 2023 de begroting 2024 aan de gemeenteraad aangeboden. Bij deze begroting is ook een kadernota meegestuurd. Hetzelfde geldt voor de jaarstukken 2022. Met dit raadsvoorstel wordt, conform de Wet gemeenschappelijke regelingen, de begroting, kadernota en jaarstukken ter informatie 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 begroting 2024, de kadernota 2024 en de jaarrekening 2022 van Collectie Overijssel
2. Geen zienswijze in te dienen op de begroting 2024, de kadernota 2024 en de jaarrekening 2022 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 bijgevoegde brief

Kern raadsvoorstel

Het college stelt voor geen zienswijze in te dienen, omdat er geen sprake is van nieuw beleid en de begroting conform afspraken is geïndexeerd. Collectie Overijssel geeft aan dat de inflatieontwikkeling een onzekere factor is die aandachtig wordt gevolgd. Specifiek en cruciaal punt voor de planperiode 2024-2027 is de ontwikkeling van nieuwe huisvestingsplannen en hun ambitie m.b.t. het realiseren van een geheel nieuw en duurzaam Collectiecentrum Overijssel. Hier zijn nog geen besluiten over genomen en daarom is er in de begroting 2024 in de uitwerking geen rekening gehouden. Wel is er aandacht voor de benutting van de opgebouwde bestemmingsreserves in de komende jaren. Met deze middelen verwachten ze een kwaliteitsprong te kunnen maken op diverse aspecten, waaronder datakwaliteit en digitalisering, in lijn met de meerjarenstrategie van Collectie Overijssel.

Het opstellen van een kadernota is nog niet eerder door Collectie Overijssel gedaan, maar het is wel gebruikelijk om te hebben voor een partner in de gemeenschappelijke regeling.

Alle drie de stukken zijn goedgekeurd in de vergadering van het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling op 30 maart 2023.

Beoogd resultaat

Met het accorderen van de begroting 2024, de kadernota 2024 en de jaarstukken 2022 van Collectie Overijssel kunnen de belangrijke taken op het gebied van beheer en behoud van het archief worden gecontinueerd.

Kader

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

Argumenten ten behoeve van de raad

Jaarrekening 2022

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.

Ontwerpbegroting 2024

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 ontwerpbegroting 2024. Er is geen sprake van nieuw beleid en de begroting is conform afspraak geïndexeerd. Het opstellen van een kadernota is nog niet eerder door Collectie Overijssel gedaan, maar is wel gebruikelijk voor een partner in de gemeenschappelijke regeling om te hebben. Zowel de ontwerpbegroting 2024 als de kadernota 2024 en de jaarstukken 2022 zijn goedgekeurd in de vergadering van het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling op 30 maart 2023.

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 2024 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 2024 naar voren brengen.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris, de burgemeester,



M.A. Kossen



R.C. König

RAADSBESLUIT

Onderwerp : Collectie Overijssel - begroting 2024, kadernota 2024 en jaarrekening 2022
Voorstelnummer : 2023-347
Raadstafel d.d. :
Raadsvergadering :

De raad van de gemeente Deventer,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 23-05-2023, nummer 2023-347

BESLUIT

1. In te stemmen met de begroting 2024, de kadernota 2024 en de jaarrekening 2022 van Collectie Overijssel
2. Geen zienswijze in te dienen op de begroting 2024, de kadernota 2024 en de jaarrekening 2022 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 bijgevoegde brief

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van

De raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,

A. Kerver

R.C. König



COLLECTIE
OVERIJSSSEL



Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap – t.a.v. Caroline Willers
Gemeenteraad Zwolle – t.a.v. Griffie
Gemeenteraad Deventer – t.a.v. Griffie
Provincie Overijssel – t.a.v. Ellen Schrijver

Betreft:

Zienswijzen Jaarstukken 2022,
Kadernota 2024 en Ontwerpbegroting
2024 GR Collectie Overijssel

31-3-2023

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij bied ik u de volgende documenten aan, namens het Dagelijks Bestuur van Collectie Overijssel: (Statutaire naam: Gemeenschappelijke Regeling Historisch Centrum Overijssel).

1. Voorlopige Jaarstukken 2022
2. Kadernota 2024
3. Ontwerpbegroting 2024 (inclusief meerjarenraming 2024-2027 en herziene begroting 2023)

Deze documenten zijn op 30 maart jl. goedgekeurd in de vergadering van het Dagelijks Bestuur.

Mocht u vragen, opmerkingen of zienswijzen hebben, dan vernemen we dit vanzelfsprekend graag, s.v.p. uiterlijk 23 juni aanstaande (i.h.k.v. de wet WGR, art. 34/35).

Eventuele zienswijzen worden geagendeerd bij de vaststelling van genoemde documenten in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 29 juni a.s.

Met vriendelijke groet,

Vincent Robijn
Directeur Collectie Overijssel



COLLECTIE
OVERIJSSSEL

Begroting 2024

Collectie Overijssel

Document versie: definitief
Maart 2023

INHOUD

Voorwoord

1. Programma Begroting
2. Financiële Begroting
3. Bijlagen

Voorwoord

Voor u ligt de Begroting 2024, Meerjarenraming 2025-2027, en Herziene Begroting van Collectie Overijssel.

In ons meerjarenbeleidsplan 2021-2024 hebben we de ambitie uitgesproken dat we willen uitgroeien tot *de* collectie-beherende organisatie in Overijssel. Onze droom is dat iedereen drempelloos toegang heeft tot diverse soorten Overijsselse erfgoedcollecties, fysiek en digitaal. Aan de realisatie van die droom blijven we hard werken, met naar hopelijk mooie resultaten de komende jaren.

Recent hebben we onze interne organisatie opnieuw vormgegeven. Na een uitgebreide voorbereiding, in goede samenwerking met onze medewerkers, ondernemingsraad en de vakorganisaties, is onze organisatiestructuur aangepast en versterkt, zijn onze functies ge-herpositioneerd, en hebben we diverse vacatures kunnen openstellen. Dit alles hebben we gedaan in lijn met onze strategie die gericht is op inhoudelijke groei op het gebied van innovatief collectiebeheer. In de komende jaren zullen we hiervan kunnen profiteren.

Onze meerjarenbegroting gaat uit van continuering van een stabiele inkomstenstroom van onze partners. Voor wat betreft onze kosten vormt de inflatieontwikkeling een onzekere factor, die we aandachtig volgen. Specifiek en cruciaal punt voor de planperiode 2024-2027 is de ontwikkeling van nieuwe huisvestingsplannen: onze ambitie is het realiseren van een geheel nieuw en duurzaam Collectiecentrum Overijssel, bij voorkeur met diverse bestaande en nieuwe partners. Aangezien hierover nog geen besluiten zijn genomen is hiermee in dit document in de uitwerking geen rekening gehouden. Wel is er aandacht voor de benutting van de opgebouwde bestemmingsreserves in de komende jaren. Met deze middelen verwachten we een kwaliteitssprong te kunnen maken op diverse aspecten, waaronder datakwaliteit en digitalisering, in lijn met onze strategie.

Met deze meerjarenbegroting geven we vorm aan onze ambitie: *Een duurzaam bruikbare Erfgoedcollectie Overijssel: Informatie en inspiratie voor iedereen.* Dankzij onze betrokken en vakkundige medewerkers denken we deze met verve te kunnen realiseren.

Vincent Robijn

Directeur

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).

Bestuur

Hans Gerritsen (voorzitter)	Rijksbestuurder
Adriaan Buiks	Rijksbestuurder
Monique Schuttenbeld	Wethouder gemeente Zwolle
Paul Guldemond	Wethouder gemeente Zwolle
Ilse Duursma	Wethouder gemeente Deventer
Ron König	Burgemeester gemeente Deventer



1 Programma Begroting

Een duurzaam bruikbare Erfgoedcollectie Overijssel: Informatie en inspiratie voor iedereen.

Dit is ons ultieme doel. Wij zijn trots op wat we tot nu toe hebben gerealiseerd in de weg hier naartoe. Hieronder geven wij onze doelstellingen voor de planperiode op onderdelen weer.

Groeistrategie

Nieuw Collectiecentrum	In 2024 werken we het concrete plan uit voor de realisatie van een nieuw Collectiecentrum, nadat dit in 2023 met belanghebbenden en mogelijke partners reeds op hoofdlijnen is vastgesteld.
Nieuwe studiezaal Deventer	We openen in of in de nabijheid van de Deventer binnenstad een nieuwe laagdrempelige publieksruimte, analoog aan de publieksruimte in Zwolle bij voorkeur in samenwerking met een lokale erfgoedpartner
Versterken knooppunt functie	Door het benutten van onze sterktes op het gebied van collectiebeheer leveren we onze bijdrage als knooppunt in het erfgoednetwerk binnen en buiten Overijssel.
E-depot voor particulier archief	Als vervolg van een te maken voorstudie implementeren we een duurzame voorziening voor het bewaren en ter beschikking stellen van particuliere archieven.

Productiviteitsstrategie

Project Focus	Verdere voortgang zal worden gemaakt op zowel kwalitatieve als kwantitatieve procesverbeteringen, in twee ketens: 'Faciliteren van Gebruik' en 'Verwerven, Behouden en Bruikbaar Maken'. Beide ketens werken met dezelfde prestatie management-methodiek. De kwaliteit en kwantiteit van ons werk meten we door specifieke KPI's die ook input vormen voor benchmarks binnen en buiten de archiefsector.
Collectie Overijssel Online	Bij onze digitale dienstverlening staat klanttevredenheid voorop. We blijven de services van ons klantcontactcentrum (KCC) en Snelle Scanservice daarom verder optimaliseren. We streven naar een minimaal klanttevredenheidscijfer van 7,5.
Verbetering Datakwaliteit	De kwaliteit van onze collectie-data zullen wij verder versterken. 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.
Digitaliseren en dataficeren	In de komende jaren zetten we grote stappen in de grootschalige digitalisering van belangrijke delen van onze collectie. Naast digitalisering via onze interne faciliteiten zullen we hierbij ook extern in bulk laten digitaliseren.
Infrastructuur collectiedata	Wij gaan een onderzoek uitvoeren naar een nieuwe infrastructuur voor onze collectiedata (architectuur en collectiebeheersystemen), waar mogelijk met onze RHC-partners.

Onderscheidend Vermogen

Diversiteit	Wij blijven diversiteit in onze collectie nastreven om aldus voor meer maatschappelijke groepen relevant te zijn. Hiertoe starten we een aantal nieuwe samenwerkingsverbanden op.
-------------	---

Ondersteunende processen en overige projecten

Opleiding en ontwikkeling	Onze medewerkers maken het verschil. Investeren in kennis en personele ontwikkeling blijft daarom prioriteit.
Risicomanagement calamiteiten	Onze calamiteitenplannen houden we actueel en scherpen we verder aan (BHV, CHV, informatiebeveiliging).
Financiële planning & control	We blijven scherp op onze financiële processen om o.a. de effecten te monitoren van onze organisatorische aanpassingen, het optimaal benutten van onze reserves en de voorbereiding van mogelijke nieuwe huisvesting.

2. FINANCIËLE BEGROTING

Kerncijfers

In de tabellen hieronder zijn integraal opgenomen:

- De Realisatie 2022 (voorlopig; voorwaardelijk aan accountantscontrole)
- De voorgestelde Herziene Begroting 2023
- De voorgestelde Begroting 2024
- De voorgestelde Meerjarenraming 2025-2027

Baten en Lasten € '000	Realisatie 2022	Herz.Begr 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Baten GR Rijk	2.084	2.207	2.260	2.314	2.358	2.403
Baten GR Gemeente Zwolle	1.614	1.662	1.785	1.828	1.863	1.898
Baten GR Gemeente Deventer	1.207	1.243	1.335	1.367	1.393	1.420
Baten DVO Provincie Overijssel	613	631	678	694	708	721
Baten DVO's Overige	28	28	0	0	0	0
Baten Proj. Provinciaal Programma	402	401	401	411	418	426
Baten Proj. Museale Collectie	229	220	123	126	129	131
Baten Proj. E-Depot	1	50	50	50	50	50
Baten Overig	160	385	385	385		
Baten	6.338	6.828	7.018	7.176	6.919	7.049
Kosten Personeel	-3.528	-3.768	-3.858	-3.951	-4.026	-4.103
Kosten Huisvesting	-820	-900	-922	-944	-962	-980
Kosten Organisatie	-864	-900	-922	-944	-962	-980
Kosten Afschrijving	-174	-200	-205	-210	-214	-218
Kosten Projecten	-664	-671	-574	-587	-597	-607
Kosten t.l.v. Reserves	0	-1.000	-500	0	0	0
Rente	-16	0	0	0	0	0
Lasten	-6.066	-7.439	-6.981	-6.635	-6.760	-6.887
Resultaat exploitatie	272	-611	37	541	159	162
Onttrekking uit reserves	0	1.000	500	0	0	0
Toe te voegen aan reserves	-272	-389	-537	-541	-159	-162
Resultaat na bestemming	0	0	0	0	0	0

BALANS	2022	Herz.2023	2024	2025	2026	2027
Vaste Activa	569	619	664	704	741	773
Vlottende activa	5.160	4.549	4.586	5.127	5.286	5.448
ACTIVA	5.729	5.168	5.250	5.832	6.027	6.221
Eigen Vermogen	2.933	2.321	2.359	2.899	3.058	3.220
Vreemd Vermogen	2.796	2.847	2.892	2.932	2.968	3.001
PASSIVA	5.729	5.168	5.250	5.832	6.027	6.221
Solvabiliteit	51%	45%	45%	50%	51%	52%

Investerings	2022	Herz.2023	2024	2025	2026	2027
Investerings	218	250	250	250	250	250

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 per 1.1.2025 uit de GR treden maar haar financiële bijdrage continueren op basis van een Speciale Uitkering (SPUK).
- Met de Provincie Overijssel worden gesprekken gevoerd die mogelijk vanaf 2024 kunnen leiden tot een wijziging van status van DVO-partner naar GR-deelnemer. De bijdragen van de overige DVO's (gemeenten en waterschappen) zijn vanaf 2024 voorzichtigheidshalve op nul begroot, aangezien voortzetting van deze overeenkomsten nog onzeker is door een aangekondigde tariefwijziging.
- Subsidies worden begroot op basis van reeds bekende beschikkingen en inschattingen over verwachte ontwikkelingen.
- Het Provinciaal Programma 'Erfgoed Verbindt' loopt door t/m 2024. Dit programma wordt geheel uitgevoerd door Stichting Overijsselacademie, met Collectie Overijssel als programmamanager. Na 2024 zal Collectie Overijssel deze rol niet meer vervullen.
- Voor de subsidie Museale Collectie Zwolle worden gesprekken gevoerd met Gemeente Zwolle over een hogere bijdrage vanaf 2024, in lijn met 2023. Dit is vanaf 2024 prudent begroot, aangezien deze gesprekken nog niet tot toezeggingen hebben geleid. Daarnaast is het streven om de subsidie om te zetten tot een structurele verhoging van de lumpsum bijdrage van Zwolle waarmee meer flexibiliteit ontstaat.
- Overige Baten betreffen vanaf 2023 de voorgenomen vrijval van 'nog te besteden uitkeringen' (waaronder 75% van de e-depot gelden uit het verleden) ten behoeve van digitale dienstverlening.

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 voor 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 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). Vanwege de stijgende trend in de inflatie treden er hierdoor vertragingen op in de doorwerking van de indexering in hun bijdragen.

Indexering	Realisatie	Herz.Begr	Begroting	Raming	Raming	Raming
%	2022	2023	2024	2025	2026	2027
CPB index 'imoc' dd. sept 2022	4,1%	5,9%	2,4%	2,4%	1,9%	1,9%

3.1.2 Lasten

Samenstelling Lasten

- Personeelskosten: De personele formatie is begroot op hetzelfde niveau als 2023.
- Huisvestingskosten: Deze zijn gebaseerd op onze huidige panden. Een studie is gestart m.b.t. toekomstige centrale huisvesting, hieruit zijn ten tijde van deze begroting nog geen nieuwe gegevens bepaald.
- Kosten ten laste van de reserves: Vanaf 2023 zijn extra 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 haar vergadering van december 2022 vastgesteld.

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 2023 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	Realisatie 2022	Herz.Begr 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Onderhoud	1.117	517	417	417	417	417
Datakwaliteit & Collectiebeheer	979	679	379	379	379	379
Digitale dienstverlening	400	300	200	200	200	200
Subtotaal Bestemmingsreserves	2.495	1.495	995	995	995	995
Algemene Reserve	165	165	165	165	165	165
Toe te voegen aan reserves	272	389	537	541	159	162
Toegevoegd aan reserves	0	272	661	1.198	1.739	1.898
Totaal Eigen Vermogen	2.932	2.321	2.359	2.899	3.058	3.220

Toelichting Bestemmingsreserves

Onderhoud: Ten behoeve van toekomstig onderhoud van het pand Eikenstraat Zwolle.

Datakwaliteit & Collectiebeheer: 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 2022 de samenstelling en omvang van elk van de bestemmingsreserves vastgesteld. Besteding van deze reserves in de planperiode 2023-2027 is noodzakelijk ter voorbereiding van mogelijke nieuwe huisvesting, uiterlijk aan het einde van deze periode.

3.2.2 Voorzieningen

Voorzieningen € '000	Realisatie 2022	Herz.Begr 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Organisatie	370	182	67	0	0	0
Verlofsparen	7	7	7	7	7	7
Voorzieningen	377	189	74	7	7	7

Het betreft met name een personele voorziening i.v.m. organisatorische aanpassingen.

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

Te besteden specifieke uitkeringen (Vlottende Passiva)	Realisatie 2022	Herz.Begr 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
- Nat. Archief (gebouw)	392					
- Nat. Archief (e-Depot)	670					
- Delta Plan	25					
- Rijksvastgoedbedrijf	84					
A. Het Rijk	1.171					
- Gem. Zwolle (e-Depot)	184					
- Gem. Deventer (e-Depot)	45					
- Gem. Deventer (frictiekosten)	14					
B. Overige NL overheden	243					
C. Europese overheden	0					
Totaal	1.413	1.028	643	258	258	258

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

Van het Rijk (Nationaal Archief) zijn in 2019 gelden ontvangen voor aanpassingen aan het gebouw Eikenstraat Zwolle.

Het Bestuur heeft daarnaast besloten om 75% van de voormalige e-depot gelden, ontvangen van het Rijk en de gemeente Zwolle, te gaan besteden aan digitale dienstverlening.

3.3 Paragrafen

3.3.1 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

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

Weerstandsvermogen berekening (€ '000)	Realisatie 2022	Herz.Begr 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Algemene Reserve	165	165	165	165	165	165
idem als % deelnemersbijdragen	3%	3%	3%	3%	3%	3%

Algemene Reserve	165	165	165	165	165	165
Nog te bestemmen resultaat	272	p.m	p.m	p.m	p.m	p.m
Weerstandsvermogen	437	165	165	165	165	165

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

3.3.2 Kengetallen

Financiële kengetallen conform BBV	Realisatie 2022	Herz.Begr 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Netto Schuldquote	< 0	< 0	< 0	< 0	< 0	< 0
Solvabiliteit	51%	45%	45%	50%	51%	52%
Structurele Exploitatieruimte	4%	6%	8%	8%	2%	2%

3.3.3 Kapitaalgoederen

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

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.

Inflatie- en kostenrisico: 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 de debiteuren veelal overheden zijn.

Relatierisico: In de planperiode worden geen belangrijke wijzigingen verwacht m.b.t. BNG bank of het Rijk (schatkistbankieren).

Marktrisico: Aangezien onze kosten geheel worden doorberekend aan onze deelnemers, en er geen externe financiering wordt voorzien 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 vanaf 2015 worden vervangen door een zg. Specifieke Uitkering (SPUK) van vergelijkbare omvang (i.v.m. de uittreding van het Rijk).

3.3.5 Bedrijfsvoering

Onze bedrijfsvoeringactiviteiten zijn gecentraliseerd in één cluster 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 vanaf 2023 hiertoe jaarlijks af te geven verklaring.

3.3.8 Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren	2022	2023	2024	2025	2026	2027
FTE per 1000 inwoners - bezetting	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18
FTE per 1000 inwoners - formatie	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19
Kosten per inwoner (€)	12,27	12,63	13,57	13,89	14,16	14,43
Externe inhuur % Personeelskosten	5%	5%	5%	5%	5%	5%
Overhead % Totale kosten	21%	21%	21%	21%	21%	21%

De vermelde inwoners-ratio's zijn berekend o.b.v. de bijdragen en het aantal inwoners van gemeenten Zwolle+Deventer (inwonertal provincie is buiten beschouwing gelaten).

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	Realisatie	Herz.Begr	Begroting	Raming	Raming	Raming
€ '000	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Baten GR-deelnemers	4.905	5.113	5.381	5.510	5.614	5.721
Baten DVO-partners	641	659	678	694	708	721
Totaal	5.546	5.772	6.059	6.204	6.322	6.442

3.3.10 Structureel Begrotingssaldo

Structureel Resultaat	Realisatie	Herz.Begr	Begroting	Raming	Raming	Raming
€ '000	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Resultaat na bestemming	0	0	0	0	0	0
Incidentele baten	-632	-671	-574	-587	-597	-607
Incidentele lasten	632	671	574	587	597	607
Af/bij: Incidentele reservemutaties	272	-611	37	541	159	162
Kosten ten laste van reserves	0	1.000	500	0	0	0
Structureel Resultaat	272	389	537	541	159	162

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

Kasstroom en EMU saldo	Realisatie	Herz.Begr	Begroting	Raming	Raming	Raming
€ '000	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Exploitatieresultaat	272	-611	37	541	159	162
Mutatie vaste activa	-44	-50	-45	-40	-36	-32
Mutatie voorzieningen	370	-188	-115	-67	0	0
EMU saldo	598	-849	-123	434	123	130
Mutatie werkkapitaal	213	-385	-385	-385	0	0
Mutatie financiering	0	0	0	0	0	0
Kasstroom	811	-1.234	-508	49	123	130

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. najaar-circulaire van het CPB gehanteerd (dd. september 2022).

Indexering %	Realisatie 2022	Herz.Begr 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
CPB index 'imoc' dd. sept 2022	4,1%	5,9%	2,4%	2,4%	1,9%	1,9%

Baten GR Rijk jaar t	2,0%	5,9%	2,4%	2,4%	1,9%	1,9%
----------------------	------	------	------	------	------	------

Baten GR Gem. Zwolle jaar t	2,0%	3,0%	2,4%	2,4%	1,9%	1,9%
Baten GR Gem. Zwolle corr. t-1			2,9%			
Baten GR Gem. Zwolle corr. t-2			2,1%			
Baten GR Gem. Zwolle Totaal	2,0%	3,0%	7,4%	2,4%	1,9%	1,9%

Baten GR Gem. Deventer jaar t	2,0%	3,0%	2,4%	2,4%	1,9%	1,9%
Baten GR Gem. Deventer corr.t-1			2,9%			
Baten GR Gem. Deventer corr.t-2			2,1%			
Baten GR Gem. Deventer Totaal	2,0%	3,0%	7,4%	2,4%	1,9%	1,9%

Baten DVO's jaar t	2,0%	3,0%	2,4%	2,4%	1,9%	1,9%
Baten DVO's correctie t-1			2,9%			
Baten DVO's correctie t-2			2,1%			
Baten DVO's Totaal	2,0%	3,0%	7,4%	2,4%	1,9%	1,9%

Baten Provinciaal Programma	n.a.	n.a.	n.a.	2,4%	1,9%	1,9%
Baten Museale Collectie	n.a.	n.a.	n.a.	2,4%	1,9%	1,9%
Baten E-Depot	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Toelichting:

Indexering Rijk: Nacalculatie van de CPB-index jaar t vindt plaats nog 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's: Nacalculatie van de CPB-index jaar t vindt plaats in de jaren t+1 en t+2.

Indexering e-depot Rijk: Deze bijdrage wordt niet geïndexeerd.

Bestuursbesluit

Het Dagelijks Bestuur van Collectie Overijssel besluit vast te stellen:

- De Begroting 2024
- De Meerjarenraming 2025-2027
- De Herziene Begroting 2023

Zwolle, datum: 2023

.....
H. Gerritsen, voorzitter



COLLECTIE
OVERIJSSSEL

Jaarstukken 2022

Collectie Overijssel

Document versie 1.05

Datum 2 maart 2023

INHOUD

1. Jaarverslag

Voorwoord en inleiding

1.1. Programmaverantwoording

1.2. Paragrafen

1.2.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1.2.2. Kengetallen

1.2.3. Kapitaalgoederen

1.2.4. Financiering

1.2.5. Bedrijfsvoering

1.2.6. Verbonden partijen

1.2.7. Rechtmatigheid

1.2.8. Beleidsindicatoren

1.2.9. Algemene dekkingsmiddelen

1.2.10. Kasstroom en EMU-saldo

1.3. Verantwoording Subsidies Gemeente Zwolle

2. Jaarrekening

2.1. Baten en Lasten

2.2. Balans

2.3. Grondslagen

2.4. Toelichting op Baten en Lasten

2.5. Toelichting op Balans

2.6. Voorstel bestemming resultaat

2.7. WNT (Wet normering topinkomens)

2.8. Vennootschapsbelasting

2.9. Wet- en Regelgeving

1. JAARVERSLAG

Voorwoord

In 2022 – het eerste volledige jaar onder onze nieuwe publieksnaam! – hebben we een aantal nieuwe, stevige fundamenten gelegd voor onze verdere ontwikkeling als collectieorganisatie. In ons meerjarenbeleidsplan 2021-2024 hebben we de ambitie uitgesproken dat we willen uitgroeien tot *de* collectie-beherende organisatie in Overijssel. Onze droom is dat iedereen drempelloos toegang heeft tot diverse soorten Overijsselse erfgoedcollecties, fysiek en digitaal. Aan de realisatie van die droom hebben we in 2022 hard gewerkt met mooie resultaten.

Een belangrijk resultaat en langgekoesterde wens van onszelf en van onze klanten is de start van de zogenoemde Snelle Scanservice in juni. Op onze locaties in Deventer en Zwolle is een scanstraat ingericht, waarmee op verzoek van onze klanten collecties worden gedigitaliseerd. Dat deze gratis (!) service in een behoefte voorziet, blijkt uit het aantal aanvragen. In het eerste half jaar zijn meer dan 400.000 scans gemaakt en aan onze website gekoppeld. Een andere belangrijke mijlpaal van 2022 is de oplevering van onze Archiefzaal in museum ANNO in Zwolle, die de studiezaal aan de Van Wevelinkhovenstraat vervangt. Onderzoekers kunnen hier op afspraak terecht voor het raadplegen van origineel (analoog) archiefmateriaal. Na een periode van gewenning en enkele logistieke uitdagingen verloopt deze dienstverlening nu naar tevredenheid. Deze nieuwe, innovatieve vorm van dienstverlening heeft ook de interesse gewekt van collega-instellingen in onze sector.

2022 is ook het jaar waarin we onze interne organisatie opnieuw hebben vormgegeven. Na een uitgebreide voorbereiding, in goede samenwerking met onze medewerkers, ondernemingsraad en de vakorganisaties, is onze organisatiestructuur aangepast en versterkt, zijn onze functies ge-herpositioneerd, en hebben we diverse vacatures kunnen openstellen. Dit alles hebben we gedaan in lijn met onze strategie die gericht is op inhoudelijke groei. In 2023 kunnen we een vliegende start maken met de nieuwe organisatie.

Onze strategische keuze om zelf niet meer actief te zijn op het gebied van de presentatie van de geschiedenis in Overijssel maar juist te kiezen voor een ondersteunende rol, betekent dat Stichting Allemaal Zwolle per 1 januari 2022 organisatorisch is losgekoppeld van Collectie Overijssel. Uiteraard zijn we wel met veel plezier samenwerkingspartner binnen het concept ANNO in Zwolle. Met Stichting Overijsselacademie is de samenwerking gecontinueerd via het provinciaal programma, *Erfgoed Verbindt!* Waarbij er op het gebied van directie en bedrijfsvoering medio 2022 een volledige ontvlechting heeft plaatsgevonden.

Financieel sluit Collectie Overijssel 2022 af met een exploitatieresultaat van € 272.000,-.

2022 was het jaar van grondwerk en het leggen van fundamenten. In 2023 gaan we samen ontwikkelen en bouwen: voor het Overijsselse erfgoed!

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 rijksarchiefbewaarplaats in de provincie en de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten.” (Gemeenschappelijke Regeling HCO 2016, artikel 2.1).

Bestuur

Hans Gerritsen (voorzitter)	Rijksbestuurder
Adriaan Buiks	Rijksbestuurder
Monique Schuttenbeld	Wethouder gemeente Zwolle
Paul Guldemond	Wethouder gemeente Zwolle
Ilse Duursma	Wethouder gemeente Deventer
Ron König	Burgemeester gemeente Deventer

Directie

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

Kerncijfers

Resultaat	Realisatie	Realisatie
€ '000	2022	2021
Baten	6.338	6.578
Lasten	-6.066	-5.801
Exploitatieresultaat	272	777
Mutatie reserves	-272	-777
Resultaat na bestemming	0	0

Balans	2022	2021
Eigen Vermogen	2.933	2.661
Balanstotaal	5.542	4.717
Solvabiliteit	53%	56%

Personeel	2022	2021
Aantal medewerkers, jaareinde	46	50
Waarvan man	21	19
Waarvan vrouw	25	31
Aantal FTE, jaareinde	38	39
Aantal FTE, gemiddeld	42	39
Gemiddelde leeftijd, jaareinde	51	50
Ziekte - Verzuim %	6%	5%
Ziekte - Meldingsfrequentie	1,4	0,7

1.1 Programmaverantwoording

Een duurzaam bruikbare Erfgoedcollectie Overijssel: Informatie en inspiratie voor iedereen.

Dit is ons ultieme doel. Wij zijn trots op wat we in 2022 hebben gerealiseerd in de weg hiernaar toe. Hieronder geven wij de resultaten op onderdelen weer. De accenten hierbij liggen op productiviteit, onderscheidend vermogen en ondersteunende processen. De zaken die niet zijn gerealiseerd komen terug in het Jaarplan 2023.

Groeistrategie

Museale collectie op orde	In 2019 ontvingen wij projectsubsidie van de Gemeente Zwolle voor de restauratie en inventarisatie van de stedelijke museale collectie. Met deze gelden hebben wij permanent de bewaaromstandigheden significant verbeterd door de collectie onder te brengen in geklimatiseerde depots. Bereikte andere mijlpalen zijn conservering en restauratie van de schilderijen waarvoor dit het meest urgent was alsook voor objecten die in ANNO tentoongesteld worden. Tot slot is de collectie voor meer dan 90% geheel opnieuw geregistreerd.
Infrastructuur collectiedata & data-dienstverlening	Wij stelden ons ten doen om naar aanleiding van de uitkomsten van een onderzoek naar onze datakwaliteit in 2021 een eerste programma van eisen op te stellen voor een nieuwe infrastructuur voor onze collectiedata. Dit programma wilden wij toetsen aan de markt via een verkenning. In 2022 hebben wij besloten dit te temporiseren. Een migratietraject is te zeer ingrijpend en risicovol. In 2022 is wel ingezet op het versterken van samenwerking met andere RHC's in relatie tot de infrastructuur voor collectiebeheer.
Digital Humanities Artificial Intelligence & Cultural Heritage (HAICu)	Collectie Overijssel heeft in 2021 haar steun uitgesproken om te participeren in een landelijk wetenschappelijk consortium om innovatieve tools te ontwikkelen voor het dataficeren van collecties. Het door het consortium ingediende projectvoorstel is echter niet gehonoreerd. In 2022 is het consortium opgegaan voor een nieuwe aanvraag. Uitsluitel wordt verwacht in 2023.
Erfgoedondersteuning	Met de Provincie Overijssel en de Overijssellacademie zijn gesprekken gevoerd over de borging van Erfgoedondersteuning en de relatie met MijnStadMijnDorp. Uitkomst hiervan is dat MijnStadMijnDorp ingebed blijft bij Collectie Overijssel. Hiervoor is een herdefinitie nodig van de inhoudelijke nieuwe visie op dit platform en een bijpassende financiële strategie. Uitwerking hiervan staat gepland voor 2023.

Productiviteitsstrategie

Project Focus	In 2022 zijn al onze primaire processen beschreven en ingericht in twee ketens: 'Faciliteren van Gebruik' en 'Verwerven, Behouden en Bruikbaar Maken'. Beide ketens werken volgens dezelfde methodiek gericht op prestatie management. Vertegenwoordigers uit de ketens trekken de voortgang op kwalitatieve en kwantitatieve procesverbeteringen.
Collectie Overijssel Online	Sinds voorjaar 2022 wordt gewerkt volgens een nieuw dienstverleningsconcept waarbij digitale dienstverlening voorrang heeft. Klanten kunnen een beroep doen op onze Snelle Scanservice en krijgen stukken digitaal gratis thuis toegestuurd. Eveneens is digitale communicatie met de klant geprofessionaliseerd door de ingebruikname van een klantcontactcentrum (KCC) en een chatservice. Voorts is een belangrijke inhaalslag gemaakt op het gebied van collectiedigitalisering met het digitaliseren van een omvangrijk deel van de Burgerlijke Stand van Overijssel.
Verbetering Datakwaliteit	Een grootschalig project is gestart om op onderdelen de kwaliteit van de data op de collectie te verbeteren. Gestructureerd wordt procesinformatie vastgelegd over de verwerving, en administratieve informatie over het archief- of collectiebestand, omvang, het niveau van bruikbaarheid. Deze informatie is nodig om de KPI's te realiseren waardoor we straks nadrukkelijker onze kwaliteit kunnen meten en

	kunnen bijsturen indien dat nodig is. Het project wordt afgerond in 2023.
E-depotvoorziening particulier archief	Doelstelling was in 2022 een marktverkenning uit te voeren voor de ontwikkeling van een voorziening voor het duurzame beheer en de duurzame toegankelijkheid van digitaal particulier archief. In 2022 hebben wij besloten dit te temporiseren. Dit is opnieuw opgenomen in het Jaarplan 2023.
Depotruimte	Ongeveer 330 meter rijksarchief (reeds ook gedigitaliseerd) is geplaatst in het Rijksarchiefdepot in Emmen. Hiermee is (tijdelijk) de druk van de ketel qua tekort aan depotruimte. Aanvullende (tijdelijke) oplossingen voor de middellange termijn zijn verkend in commerciële dienstverlening en extra uitplaatsing in Emmen. Met het oog op de lange termijn heeft een marktverkenning voor nieuwbouw van een Collectiecentrum plaatsgehad met provincie en gemeentes. Het bestuur heeft in december 2022 besloten tot vervolgstappen om te komen tot een voorkeursscenario voor een nieuwe centrale locatie.
Visie inzet vrijwilligers	De verkenning voor actualisatie van het vrijwilligersbeleid is afgerond. Het nieuwe beleid gaat zich richten op een hernieuwd evenwicht tussen inspirerend en waardevol werk voor vrijwilligers en voortgang op de productiviteit van Collectie Overijssel. Vaststelling volgt in 2023.
Document Management	Het plan van eisen voor een document-management systeem is gereed. Echter, gekozen is om de oplossing niet alleen in digitale tools te zoeken, maar dit ook aan laten te sluiten bij de nieuwe organisatie inrichting. Het stappenplan hiervoor is gereed. Uitvoering volgt in 2023.

Onderscheidend Vermogen

Follow up: Kan ik U Helpen ?	In lijn met de uitkomsten van het gebruikersonderzoek 'Kan ik u helpen' zijn belangrijke stappen gezet in de digitale dienstverlening, zie hierboven het onderdeel Collectie Overijssel Online. Belangrijk is ook het creëren van de nieuwe functie in de dienstverlening van Collectiespecialist, waarbij de nadruk ligt op een combinatie van vakspecialistische kennis en direct en persoonlijk klantcontact.
Realisatie nieuwe studiezaal	Een grote mijlpaal dit voorjaar was de opening van onze nieuwe studiezaal als onderdeel van ANNO. De Archiefzaal is geïntegreerd in het museale concept van het stadsmuseum van Zwolle. Het combineert traditionele functies zoals inzage van fysieke stukken met meer innovatieve publieksgerichte onderdelen zoals een archiefspel. Met de realisatie van de nieuwe studiezaal zijn de depotruimten en de fysieke dienstverlening in Zwolle van elkaar losgekoppeld. Dit biedt kans voor de nieuwbouw van een Collectiecentrum met centraliseerde depots buiten een stadscentrum.

Ondersteunende processen en overige projecten

Strategisch personeelsbeleid Organisatieplan	In 2022 is onze 'Organisatieversterking' volledig afgerond. Een nieuw functiehuis is vastgesteld, gemaakt met input van de medewerkers en aansluitend bij de primaire en ondersteunende processen. Alle medewerkers zijn geplaatst op een nieuwe functie. In lijn met afspraken met OR en vakbonden is dit gebeurd op basis van arbeidshistorie, kennis en ervaring en eigen belangstelling. Er zijn geen ontslagen gevallen. Wij hebben hiermee een solide functiehuis voor de toekomst. Eind 2022 is een grote wervingscampagne gestart om op onderdelen de capaciteit uit te breiden.
Informatiebeveiliging kantoor- en collectiedata	Na een onafhankelijk, extern advies is gekozen te investeren in een combinatie van maatregelen om de risico's op het gebied van informatiebeveiliging terug te brengen. Hierbij is onder meer een investering gedaan in de infrastructuur voor de bewaring van gedigitaliseerde collectiedata. Tot slot is geïnvesteerd in kennis en opleiding om over de hele breedte van de organisatie de awareness op het gebied van informatiebeveiliging te vergroten.

Plan Collectie Hulp Verlening	Gesteund op externe expertise is een plan opgesteld voor de beheersing van risico's en voor het handelen bij calamiteiten aangaande de collectie. Dit heeft geresulteerd in een geïntegreerd CHV-plan omvattende alle depots van Collectie Overijssel alsook de depotruimten van de Athenaeum Bibliotheek te Deventer. Het plan is vastgesteld door Collectie Overijssel en de Openbare Bibliotheek Deventer.
Klimaatbeheersing depots	Periodieke controles op de klimaatbeheersing van de depot zijn aangescherpt en verbeteracties zijn uitgevoerd om de beheersing op niveau te brengen. Op termijn zijn grotere investeringen nodig. Deze worden betrokken bij de planvorming voor het Collectiecentrum.
Aanpassen tekst Gemeenschappelijke Regeling	De verandering van de publieke organisatiernaam vergt de aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling. Bij de uitvoering van de wijziging, zullen ook de effecten van vanwege de Wet Gemeenschappelijke Regelingen worden meegenomen. Vanwege externe afhankelijkheden heeft de wijziging in 2022 nog niet zijn beslag gekregen. Uitvoering is verwacht in 2023.

Klachtenprocedure

Collectie Overijssel hanteert een formele klachtenprocedure. In 2022 zijn twee klachten van klanten ontvangen, die in goed overleg met de indieners binnen de gestelde termijnen zijn afgesloten.

Integriteit

Collectie Overijssel heeft een externe vertrouwenspersoon. In 2022 heeft deze één melding ontvangen. Hiervoor is door hem opvang geboden en advies gegeven hoe om te gaan met de situatie.

1.2 Paragrafen

1.2.1 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

In het verslagjaar zijn risico's opnieuw beoordeeld en is de risicoanalyse hiermee op onderdelen herzien. Dit heeft geleid tot een aanpassing van de samenstelling, doch niet van het totaal van de Algemene Reserve.
De algemene reserve voldoet aan de norm dat deze minder dan 10% van de deelnemersbijdragen is.

Weerstandsvermogen berekening (€ '000)	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Algemene Reserve	165	165
idem als % deelnemersbijdragen	3%	3%
Algemene Reserve	165	165
Nog te bestemmen resultaat	272	777
Weerstandsvermogen	437	942

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

1.2.2 Kengetallen

Financiële kengetallen conform BBV	Realisatie 2022	Realisatie 2021	
Netto Schuldquote	< 0	< 0	Netto schuld / Baten
Solvabiliteit	53%	56%	Eigen vermogen / Balanstotaal
Structurele Exploitatieruimte	4%	12%	Structureel resultaat / Baten

1.2.3 Kapitaalgoederen

Collectie Overijssel heeft geen eigen gebouwen in bezit. Gehuurde cq. 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

1.2.4 Financiering

In 2022 is een nieuw Treasury Statuut vastgesteld.

Er waren per jaareinde 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. Van de SNS kredietfaciliteit (€ 0,5 mln.) is in 2022 geen gebruik gemaakt.

1.2.5 Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoeringactiviteiten van Collectie Overijssel zijn in 2022 gecentraliseerd in één afdeling Bedrijfsvoering, waarin de verschillende staven en ondersteunende functies zijn ondergebracht.

1.2.6 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.

1.2.7 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. Er heeft geen overschrijding plaatsgevonden op programmaniveau. Hiermee wordt voldaan aan de eisen ten aanzien van begrotings- en investeringsbudgetoverschrijdingen (kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV).

1.2.8 Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren		2022	Toelichting
FTE per 1000 inwoners	Bezetting	0,18	Naar rato inwoners Zwolle + Deventer
FTE per 1000 inwoners	Formatie	0,19	Naar rato inwoners Zwolle + Deventer
Kosten per inwoner (€)	Apparaatkosten	12,27	Naar rato inwoners Zwolle + Deventer
Externe inhuur % Personeelskosten	Externe inhuur	5%	Als % van totale personeelskosten
Overhead % Totale kosten	Overhead	21%	Naar rato FTE management + staf

FTE per inwoner: FTE's naar rato inwoners gemeenten Zwolle+Deventer t.o.v. aantal inwoners gemeenten Zwolle+Deventer
Overhead conform definitie BBV: Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van het primaire proces.

1.2.9 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	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Baten GR-deelnemers	4.905	4.730
Baten DVO-partners	641	629
Totaal	5.546	5.359

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

Kasstroom en EMU saldo € '000	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Exploitatieresultaat	272	777
Mutatie vaste activa	-44	2
Mutatie voorzieningen	370	2
EMU saldo	599	780
Mutatie werkkapitaal	213	-122
Mutatie financiering	0	-113
Kasstroom	812	545
Liquide middelen 1 januari	4.070	3.525
Liquide middelen 31 december	4.882	4.070
Kasstroom	812	545

Liquide middelen: Saldi banken en rekening courant Rijk.

1.3 Subsidieverantwoording - Gemeente Zwolle

Collectie Overijssel maakte in 2022 gebruik van subsidieregelingen van de Gemeente Zwolle en van Provincie Overijssel. Hieronder is de subsidieverantwoording voor de Gemeente Zwolle opgenomen. De verantwoording voor de subsidie van Provincie Overijssel vindt separaat plaats. Van subsidieregelingen van de Gemeente Deventer werd geen gebruik gemaakt.

Subsidie verantwoordingen	Restauratie & Inventarisatie	Exploitatie
Museale Collectie Zwolle (€'000)		
Beschikking	250	162
Af: Kosten 2020	-103	
Af: Kosten 2021	-80	
Af: kosten 2022	-67	-162
Saldo per jaareinde	0	0

Beschikkingen Gem.Zwolle 2 dec 2019 en 7 okt 2021. Restauratie & Inventarisatie.
Beschikkingen Gem.Zwolle 29 dec 2021 en 16 mrt 2022. Exploitatie

Restauratie & Inventarisatie: In 2019 ontvingen wij deze projectsubsidie van de Gemeente Zwolle voor de restauratie en inventarisatie van de stedelijke museale collectie. In 2022 hebben wij het project afgerond. Met deze gelden hebben wij permanent de bewaaromstandigheden significant verbeterd door de collectie onder te brengen in geklimatiseerde depots. Bereikte andere mijlpalen zijn conservering en restauratie van de schilderijen waarvoor dit het meest urgent was, alsook voor objecten die in ANNO tentoongesteld worden. Tot slot is de collectie voor meer dan 90% geheel opnieuw geregistreerd.

Exploitatie: Collectie Overijssel heeft in 2022 beheer, administratie, toezicht, herstel en uitleningen uitgevoerd.

2. JAARREKENING

2.1 Baten en Lasten

Baten en Lasten € '000	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Baten GR Rijk	2.084	2.084	1.964
Baten GR Gemeente Zwolle	1.614	1.614	1.583
Baten GR Gemeente Deventer	1.207	1.207	1.183
Baten DVO Provincie Overijssel	613	613	601
Baten DVO's Overige	28	29	28
Baten Provinciaal Programma	402	400	578
Baten Museale Collectie	229	228	296
Baten E-Depot	1	150	124
Baten Overig	160	269	221
Baten	6.338	6.593	6.578
Personeelskosten	-3.528	-3.645	-2.997
Huisvestingskosten	-820	-897	-741
Organisatiekosten	-864	-957	-842
Afschrijvingskosten	-174	-225	-153
Projectkosten	-664	-869	-1.066
Rente	-16	0	-2
Lasten	-6.066	-6.593	-5.801
Resultaat exploitatie	272	0	777
Toevoeging reserves	-272	0	-777
Onttrekking reserves	0	0	0
Resultaat na bestemming	0	0	0

NB: De vermelde begroting betreft de door het bestuur vastgestelde herziene begroting 2022.

2.2 Balans

BALANS € '000	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Vaste Activa	569	526
Kortlopende vorderingen	4.909	4.069
Liquide middelen	3	4
Overlopende activa	61	118
Vlottende activa	4.973	4.191
ACTIVA	5.542	4.717
Eigen vermogen	2.933	2.661
Voorzieningen	377	7
Vaste schulden	0	0
Vaste Passiva	3.310	2.668
Vlottende Passiva	2.232	2.049
PASSIVA	5.542	4.717

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

2.3.1 Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld 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. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

2.3.2 Activa en passiva

Materiele vaste activa

Materiele vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen, gebaseerd op economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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 om eventuele toekomstige tegenvallers te kunnen opvangen. Bestemmingsreserves 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. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde.

Vaste schulden

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

2.3.3 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.

De volgende termijnen worden gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen (renovatie cq. nieuwbouw) 25 - 40 jaar
- Installaties, inventaris, meubilair 10 - 20 jaar
- Automatiseringsapparatuur 2 - 5 jaar

2.4 Toelichting op Baten en Lasten

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

2.4.1 Lasten

De lasten waren lager dan begroot, o.a. door nog niet ingevulde personele posities, prudent begrote energiekosten, lagere afschrijvingen (later aangeschafte apparatuur) en lagere projectbestedingen (m.n. e-depot gelden). Door een interne doorbelasting van rentekosten gerelateerd aan een leasecontract waren rentekosten hoger, doch organisatiekosten lager dan begroot.

2.4.2 Baten

De baten waren lager dan begroot, m.n. doordat ontvangen e-depot gelden nog niet als baten konden worden verantwoord (i.v.m. lagere projectkosten). Daarnaast waren de overige baten beïnvloed door lagere incidentele inkomsten.

2.4.3. Structureel begrotingssaldo

Structureel begrotingssaldo € '000	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Resultaat na bestemming	0	0
Af: Incidentele baten	-632	-998
Bij: Incidentele lasten	632	998
Af/Bij: Incidentele reservemutaties	272	777
Structureel begrotingssaldo	272	777
Totale baten	6.338	6.578
Structurele exploitatieruimte %	4%	12%

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

Incidentele baten en lasten betreffen subsidieprogramma's en rijks-bijdrages die op termijn eindigen. Dit zijn:

- Provincie Overijssel Provinciaal programma 'Erfgoed verbindt 2021-2022'
- Gemeente Zwolle Museale Collectie Zwolle
- Het Rijk E-Depot gelden

Alle reservemutaties zijn incidenteel (tenzij sprake is van reserves kapitaallasten, deze zijn echter niet van toepassing).

2.5. Toelichting op Balans

2.5.1 Vaste Activa

Materiele Vaste Activa	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Bruto en netto boekwaarde	2022	2021
Bruto boekwaarde	2.841	2.623
Cumulatieve afschrijvingen	-2.272	-2.097
Netto boekwaarde	569	526

Materiele Vaste Activa	Ultimo 2021	Invest- teringen	Afschrij- vingen	Ultimo 2022
Verloopoverzicht (€ '000)	2021			2022
Gebouwen	45	50	-10	86
Automatisering	199	148	-100	246
Inrichting & inventaris	282	20	-65	237
Totaal	526	218	-175	569

2.5.2 Vlottende Activa

Vlottende Activa € '000	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Vorderingen - openbare lichamen	30	3
Vorderingen - overig	0	0
Rekening Courant Rijk	4.879	4.066
Kortlopende Vorderingen	4.909	4.069
Te ontvangen - overheden	0	10
Te ontvangen - overig	30	74
Vooruitbetaalde bedragen	31	34
Overlopende Activa	61	118
Kas	0	0
Bank	3	4
Liquide Middelen	3	4
VLOTTENDE ACTIVA	4.973	4.191

Regeling Schatkistbankieren decentrale overheden

Decentrale overheden zijn verplicht zijn hun overtollige middelen boven een drempelbedrag in de schatkist (in rekening courant bij het Rijk) aan te houden. In 2022 werd voldaan aan de Regeling Schatkistbankieren. Middelen op bankrekeningen buiten de schatkist bedroegen het gehele jaar minder dan het drempelbedrag van € 1 mln.

2.5.3 Vaste Passiva

2.5.3.1 Eigen Vermogen

Eigen Vermogen € '000	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Algemene Reserve	165	165
Bestemmingsreserves	2.496	1.718
Resultaat lopend boekjaar	272	777
Totaal	2.933	2.661

Eigen Vermogen - € '000	Ult.2021	Resultaat	Toevoeging	Onttrekking	Ult.2022
Onderhoud	1.312	625		-820	1.117
Datakwaliteit & Collectiebeheer	0		979		979
Digitale dienstverlening	251		149		400
Bedrijfsvoering	13	152		-165	0
Huis op Orde	113			-113	0
Collectie aankoop	15			-15	0
Opleidingen	15			-15	0
Subtotaal Bestemmingsreserves	1.718	777	1.128	-1.128	2.496
Algemene Reserve	165				165
Resultaat lopend boekjaar	777	-777	272		272
Totaal Eigen Vermogen	2.661	0	1.400	-1.128	2.933

Toelichting Bestemmingsreserves

- **Onderhoud:** Ten behoeve van toekomstig onderhoud van in gebruik zijnde panden. Sinds 2019 is het onderhoud van het pand Eikenstraat Zwolle voor onze rekening. De reserve Onderhoud is in 2022 geactualiseerd o.b.v. een nieuw onderhoudsplan.
- **Datakwaliteit & Coll.beheer** Ter verbetering van de kwaliteit van de data en het beheer van de collectie.
- **Digitale Dienstverlening:** Ter versterking van onze digitale dienstverlening.
- **Bedrijfsvoering:** Ter versterking van onze interne processen.
- **Huis Op Orde:** Ten behoeve van het op orde maken van het collectiebeheer.
- **Collectie Aankoop:** Ten behoeve van versterking van onze Collectie via acquisitie.
- **Opleidingen:** Ten behoeve van ontwikkeling en training.

2.5.3.2 Voorzieningen

Voorzieningen € '000	Ultimo 2021	Toevoe- gingen	Aanwen- dingen	Vrijval	Ultimo 2022
Voorziening organisatie	0	370			370
Voorziening verlofsparen	0	7			7
Voorziening WW 3e jaar	7		-7		0
Totaal	7	377	-7	0	377

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt conform BBV geen voorziening getroffen. Deze worden verantwoord in het jaar waarin de uitbetaling plaatsvindt.

In 2022 is een voorziening gevormd voor personele lasten, gerelateerd aan een aanpassing van de organisatie.

2.5.3.3 Vaste schulden

Per ultimo 2022 wordt geen gebruik gemaakt van leningen.

Voor onze SNS kredietfaciliteit van € 0,5 mln zijn geen zekerheden gesteld. Hiervan is dit jaar ook geen gebruik gemaakt.

2.5.4 Vlottende passiva

Vlottende Passiva € '000	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Subsidieverplichtingen	2	119
Te betalen - belastingen & premies	425	177
Te betalen - overig	109	151
Voorschotbedragen - van Nederlandse overheidslichamen	1.412	1.391
Vooruit ontvangen - overig	58	6
Subtotaal overlopende passiva	2.006	1.844
Crediteuren	226	205
Subtotaal overige schulden	226	205
Totaal	2.232	2.049

Voorschotbedragen Te besteden specifieke uitkeringen	Ultimo 2021	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Ultimo 2022
A. Europese overheden	0	0	0	0
- Nat. Archief (gebouw)	392	0		392
- Nat. Archief (e-Depot)	511	159	-1	669
- Delta Plan	25			25
- Rijksvastgoedbedrijf	84			84
B. Het Rijk	1.011	159	-1	1.169
- Gem. Zwolle (e-Depot)	184			184
- Gem. Deventer (e-Depot)	182		-137	45
- Gem. Deventer (frictiekosten)	14			14
C. Overige NL overheden	380	0	-137	243
Totaal	1.391	159	-138	1.412

Door het Bestuur is besloten om 75% van de zg. e-Depot gelden van de gemeente Zwolle en het Rijk (Nationaal Archief) in te zetten voor digitale dienstverlening aan het publiek.

2.5.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Langlopende verplichtingen	Type	Kosten	Periode	Contractpartij
• Pand Eikenstraat 20 Zwolle.	Gebruik	€ 215k per jr.	jaarlijks opzegbaar	Rijks Vastgoed Bedrijf
• Pand Klooster 3+12 Deventer.	Huur	€ 32k per jr.	jaarlijks opzegbaar	Gemeente Deventer
• Pand Marslanden Zwolle.	Huur	€ 80k per jr.	t/m 2023	Marktpartij
• Zaal Melkmarkt 41 Zwolle.	Huur	€ 75k per jr.	t/m 2031	Gemeente Zwolle
• Scanners/printers.	Huur	€ 22k per jr.	t/m 2024	RICOH
• Saldo van niet opgenomen verlofuren:		€ 78k	per ultimo boekjaar	Medewerkers
• Investering IT Storage	Invest.	€ 145k	per ultimo boekjaar	V21
• Collectie Overijssel heeft geen waarborgen of garanties verstrekt.				

2.5.6 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die relevant zijn voor de jaarrekening.

2.6 Voorstel bestemming resultaat

Statutaire bepalingen inzake 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 2022 vast te stellen, met als resultaat € 272.000,-
- dit resultaat toe te voegen aan de bestemmingsreserve digitale dienstverlening.

Te bestemmen resultaat	2022
€ '000	Voorstel
Te bestemmen resultaat	272
Toevoeging aan reserves	272
Onttrekking aan reserves	
Resultaat na bestemming	0

CONCEPT

2.7 Wet normering topinkomens (WNT)

Bezoldiging topfunctionarissen:

Dhr. V. Robijn (x € 1)	2022	2021
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	110.349	101.854
Beloningen betaalbaar op termijn	18.987	18.392
Subtotaal	129.336	120.246
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	209.000
-/- 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	129.336	120.246

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder:

Naam	Functie		
Dhr. J.C. Gerritsen	Voorzitter Bestuur	Dhr. R.C. König	Lid Bestuur
Dhr. A.H. Buiks	Lid Bestuur	Dhr. P. Guldemon	Lid Bestuur
Mevr. H.M.M. Schuttenbeld	Lid Bestuur	Dhr. C.J. Verhaar	Lid Bestuur (vml.)
Mevr. I. Duursma	Lid Bestuur	Dhr. E.W. Anker	Lid Bestuur (vml.)

2.8 Vennootschapsbelasting (VpB)

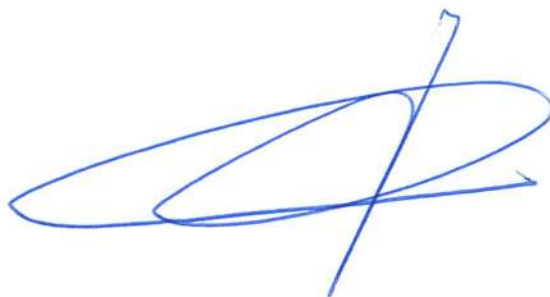
Sinds 2016 tot heden is er meermalen contact geweest met de Belastingdienst, met als uitkomst:

* Het uitvoeren van archief-wettelijke taken voor een overheidsorgaan o.b.v. een DVO valt niet onder de VpB.

* Activiteiten waarvoor VpB van toepassing zou kunnen zijn, zijn in 2018 beëindigd.

2.9 Wet- en regelgeving

Categorie	Extern	Intern
Financieel	Besluit Begroting en Verantwoording	Financiële verordening Controleverordening Nota investering en afschrijving Nota reserves en voorzieningen
Treasury	Gemeentewet Wet financiering decentr. overheden (FIDO) Wet houdbare overheidsfinanciën (Hof) Besluit leningsvoorwaarden lagere overheid	Treasury statuut
Belastingen	Wet op de omzetbelasting Wet BTW compensatiefonds Wet op de vennootschapsbelasting Wet op de loonbelasting Werkkostenregeling	
Subsidies	Subsidieverordeningen gemeenten Subsidieverordening Provincie Overijssel Algemene wet bestuursrecht (Awb)	
Inkoop	Aanbestedingswet 2012 Wet markt en overheid	Inkoopbeleid
Informatiebeveiliging	Wet bescherming persoonsgegevens Alg. verordening gegevensbescherming Archiefwet	Informatiebeveiligingsbeleid
Personeel	Ambtenarenwet Wet normalisering rechtspositie (Wnra) Arbowet Wet Arbeid en Zorg (WAZO) Wet verbetering poortwachter Wet Normering Topinkomens (WNT) Bezoldigingsregeling	Personeelsbeleid Personeelshandboek



Bijlage Vergelijkende cijfers 2021

De presentatie van de baten & lasten is vanaf deze jaarrekening gewijzigd. Hieronder zijn de baten & lasten 2021 in de nieuwe opstelling aangesloten met de oude opstelling van de Jaarrekening 2021.

Baten en Lasten	Realisatie	Baten en Lasten	Realisatie
Nieuwe opstelling	2021	Voormalige opstelling	2021
Baten	6.578	Bedrijfsvoering - Baten	5.416
Lasten	-5.801	Bedrijfsvoering - Lasten	-1.266
		Bedrijfsvoering	
		Resultaat	4.150
		Prod & Dienst - Baten	1.162
		Prod & Dienst - Lasten	-3.184
		Prod & Dienst -	
		Resultaat	-2.022
		Resultaat Programma's	2.128
		Overhead en overig	-1.351
Exploitatieresultaat	777	Totaal Baten & Lasten	777



COLLECTIE
OVERIJSEL

Kadernota 2024

INHOUD

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

1. Inleiding

Voor u ligt de kadernota 2024 van Collectie Overijssel.
Hierin worden de aannames en uitgangspunten voor de begroting uiteengezet. Deze zijn hieronder vermeld.

2. Doelstellingen

Onze belangrijkste thema's voor 2024 volgen onze strategie en ons meerjarenplan, en zijn:

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

In onze Begroting 2024 worden deze nader uitgewerkt.



3. Baten

De baten zijn onder te verdelen in een drietal groepen:

- GR-partners
- DVO's
- Subsidies en overige bijdragen

3.1 Lumpsums GR partners

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

Deelnemers van de Gemeenschappelijke Regeling in 2024 zijn volgens verwachting:

- Het Rijk (OCW)
- Gemeente Zwolle
- Gemeente Deventer

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

Het Rijk is in 2024 nog deelnemer in de Gemeenschappelijke Regeling, doch heeft aangekondigd per 1.1.2025 te zullen uittreden, waarna zij haar bijdrage zal blijven voldoen, op basis van een specifieke uitkering ('SPUK').

3.2 DVO's

Daarnaast zijn met Provincie Overijssel, enkele gemeenten en een waterschap 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.

DVO-partners in 2023 zijn:

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

De huidige DVO met Provincie Overijssel eindigt per einde 2023. De Provincie beraadt zich momenteel over de aard van de samenwerking na 2023, als DVO-partner of als GR-deelnemer. In de ontwerpbegroting wordt vooralsnog uitgegaan van de huidige samenwerkingsvorm, i.e. als DVO-partner.

Nog onzeker is of de overeenkomsten met de overige DVO's na 2023 worden voortgezet vanwege een aangekondigde tariefwijziging. Voorzichtigheidshalve worden daarom hiervoor vanaf 2024 geen bijdrages van in de begroting opgenomen.

De eerdere samenwerking via een DVO met Waterschap Rijn en IJssel is per eind 2022 beëindigd op inhoudelijke gronden.

3.3 Subsidies en overige bijdragen

- Subsidie Provincie Overijssel
Dit betreft het zg. Provinciaal Programma 'Erfgoed Verbindt' 2023-2024, van in totaal € 802k (2 jaar). Verwacht wordt dat de betreffende uitgaven gelijkmatig verdeeld zijn over 2023 en 2024.
- Subsidies Gemeente Zwolle
Dit betreft de subsidie in 2024 voor beheer en kwaliteitsverbetering van de Museale Collectie.
- Transitiebijdrage E-Depot Rijk
Deze niet-geïndexeerde bijdrage van € 50k wordt gedurende de jaren 2022-2026 jaarlijks door het Rijk verstrekt ten behoeve van het opzetten van beheer van digitale informatie.

Indexering

De index voor de bijdragen van de deelnemers van onze Gemeenschappelijke Regeling en DVO's is gebaseerd op de meest recente prognose 2024 van het CPB van de zg. 'imoc'-index.

Deze wordt in 2024 vervolgens gecorrigeerd voor verschillen tussen begrote en werkelijke CPB-indexering van 2022 en 2023.

De index voor de bijdrage van het Rijk wordt centraal door het Rijk bepaald, op basis van vergelijkbare uitgangspunten.

De index voor subsidies wordt bepaald op basis van de indexerings-systematiek van subsidiegevers.

4. Lasten

- Aard van de lasten
De lasten betreffen het beheren van de collectie en het beschikbaar stellen van de toegangen aan het publiek, inclusief de hieraan gerelateerde kosten van bedrijfsvoering.
- Programma
Collectie Overijssel werkt in 2024 met één geïntegreerd programma.
- Personeel
De formatie wordt verondersteld in lijn te zijn met 2023. Loonkosteninflatie wordt bepaald op basis van de ramingen van het CPB conform de GR2016 ('imoc' index).
- Huisvesting
Er vindt momenteel een voorstudie plaats m.b.t. realisatie van toekomstige centrale huisvesting. Aangezien deze studie nog niet is afgerond, worden de huisvestingskosten 2024 vooralsnog gebaseerd op de momenteel in gebruik zijnde panden, te weten:
 - Eikenstraat 20 Zwolle
 - Het Klooster 3+12 Deventer
 - Melkmarkt 41 Zwolle (gedeelte) en
 - Kunstdepot Zwolle.De huisvestingskosten bestaan – naast huren – tevens uit externe facilitaire diensten en onderhoudskosten.
- Projectkosten
Kosten voor de hierboven vermelde subsidieprojecten van Provincie en Gemeente Zwolle en de rijksbijdrage E-Depot worden begroot in lijn met de begrote baten volgens de beschikkingen.
In de projectkosten zijn tevens de kosten opgenomen voor het provinciale platform MijnStadMijnDorp. Voor het onderhoud en beheer van dit platform worden overigens geen externe baten ontvangen.
- Overige kosten
Dit betreft organisatiekosten en afschrijvingen.

Digitale dienstverlening

Er zijn lasten begroot ter versterking van de digitale dienstverlening. Deze zijn deels gefinancierd uit de zogenoemde e-depot gelden van het Rijk en de Gemeente Zwolle. Het bestuur heeft goedkeuring gegeven om 75% van deze gelden hiervoor aan te wenden.

Mutaties Bestemmingsreserves

Voor de eerste jaren van de planperiode is aangenomen dat een deel van de bestaande bestemmingsreserves zal worden benut. Onttrekkingen zullen daarbij in lijn zijn met onze reeds geformuleerde bestemmingen, op basis van onze strategische doelstellingen m.b.t. digitalisering, datakwaliteit en onderhoud.

De mutaties in de bestemmingsreserve Onderhoud worden begroot in lijn met het recent geactualiseerde meerjarenonderhoudplan voor het pand Eikenstraat Zwolle.

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 inventaris.

Vlottende activa

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

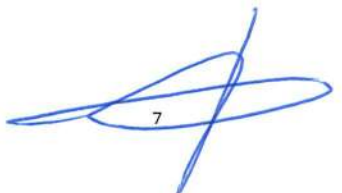

Eigen Vermogen

Dit bestaat uit:

- Algemene Reserve, opgebouwd o.b.v. een jaarlijks uitgevoerde risicoanalyse, alsmede Bestemmingsreserves.
- Bestemmingsreserves, welke door het Bestuur worden vastgesteld op basis van strategische en tactische doelstellingen, waaronder op het gebied van 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.



Grote Kerkhof 1
Postbus 5000
7400 GC Deventer

14 0570
telefoon

direct telefoonnummer

gemeente@deventer.nl
e-mail

Collectie Overijssel
Eikenstraat 20
8021 WX Zwolle

DEV-BLD/ 102048-2023
kenmerk

brief 31-3-2023
uw referentie

9 juni 2023
datum

L. Fuhler
contactpersoon

Zienswijze Jaarstukken 2022, Kadernota 2024 en Ontwerpbegroting
2024 van Collectie Overijssel
onderwerp

Geachte heer Robijn,

Op 31 maart 2023 hebben wij de jaarstukken 2022, de kadernota 2024 en de ontwerpbegroting 2024 van Collectie Overijssel ontvangen. Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen biedt het bestuur van Collectie Overijssel de gemeente de mogelijkheid een zienswijze op deze stukken in te dienen.

Middels deze brief laten wij u weten dat de raad heeft besloten om geen zienswijze in te dienen.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris, de burgemeester,

M.A. Kossen

R.C. König

I.a.a. L. Fuhler; J. de Ruijter