COLLECTIE
OVERIJSSEL

Jaarstukken 2023

Collectie Overijssel

collectieoverijssel.nl | info@collectieoverijssel.nl | 085 488 50 00

COLLECTIE OVERIJSSEL

INHOUDSOPGAVE

Voorwoord 3

Inleiding 4

1. Jaarverslag 6

1.1. Programmaverantwoording 7

1.2. Paragrafen 11

1.3. Subsidieverantwoording - Gemeente Zwolle 14

2. Jaarrekening 15

2.1. Baten en Lasten 16

2.2. Balans 16

2.3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling 17

2.4. Toelichting op Baten en Lasten 18

2.5. Toelichting op Balans 18

2.6. Voorstel bestemming resultaat 22

2.7. Wet normering topinkomens (WNT) 22

2.8. Vennootschapsbelasting (VpB) 23

2.9. Rechtmatigheid 23

Bijlage 1: 2023 in cijfers 24

foto op titelpagina: Dolf Henneke

COLLECTIE
OVERIJSSEL

Voorwoord

In ons meerjarenbeleidsplan 2021-2024 spraken we de ambitie uit te willen uitgroeien tot dé 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 ook in 2023 weer hard gewerkt, met mooie resultaten.

Na een zorgvuldige voorbereiding, in goed overleg met medewerkers, ondernemingsraad en vakorganisaties, is per 1 januari 2023 een nieuwe organisatiestructuur ingevoerd en zijn we na een succesvolle wervingsactie versterkt met een flink aantal nieuwe medewerkers. Na de inwerkperiode zijn we nu samen klaar voor de uitdagingen van de toekomst.

Onze Snelle Scanservice en onze studiezaal in ANNO Stadsmuseum Zwolle, beide gerealiseerd in 2022, zijn intussen volledig op stoom, waarbij we ook in 2023 hebben gewerkt aan verdere optimalisatie van onze dienstverlening. In lijn met de landelijke trend neemt het digitale gebruik van onze collecties een enorme vlucht nemen en neemt het fysieke studiezaalbezoek verder af.

De studie naar het realiseren van een nieuw Collectiecentrum, dat onze toekomstige wettelijke groei kan opvangen, is in volle gang. Na een participatietraject met gemeenteraadsleden en historisch betrokkenen, is een businesscase voorgelegd aan ons Dagelijks Bestuur die positief is ontvangen. In 2024 verwachten wij besluitvorming over de nieuwe huisvesting. Met een nieuw Collectiecentrum kunnen wij een kwalitatief beter, duurzamer en economischer beheer aanbieden, met ruimte voor toekomstige groei.

Om de kennis over onze collecties te bevorderen en onderzoekers kansen te geven, zijn dit jaar Fellowships beschikbaar gesteld. Hieruit zijn interessante inzichten verworven over de inhoud en achtergrond van onze collecties, waaronder de archieven die betrekking hebben op de Hanze. Daarnaast hebben we ook dit jaar interessante posities kunnen vervullen voor een erfgoedstarter en stagiairs.

Financieel sluit Collectie Overijssel 2023 af met een exploitatieresultaat van € 137.000,-.

In 2024 ontwikkelen en bouwen we met veel plezier, kennis en kunde verder aan de toegankelijkheid van het Overijsselse erfgoed!

Vincent Robijn

Directeur

COLLECTIE OVERIJSSEL

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).

Algemeen Bestuur (AB) en Dagelijks Bestuur (DB)		AB	DB
Hans Gerritsen (voorzitter)	Rijksbestuurder	V	V
Adriaan Buiks	Rijksbestuurder	V	
Monique Schuttenbeld	Wethouder gemeente Zwolle	V	V
Paul Guldemond	Wethouder gemeente Zwolle	V	
Ilse Duursma	Wethouder gemeente Deventer	V	V
Ron König	Burgemeester gemeente Deventer	V	

Directie

Vincent Robijn	Directeur

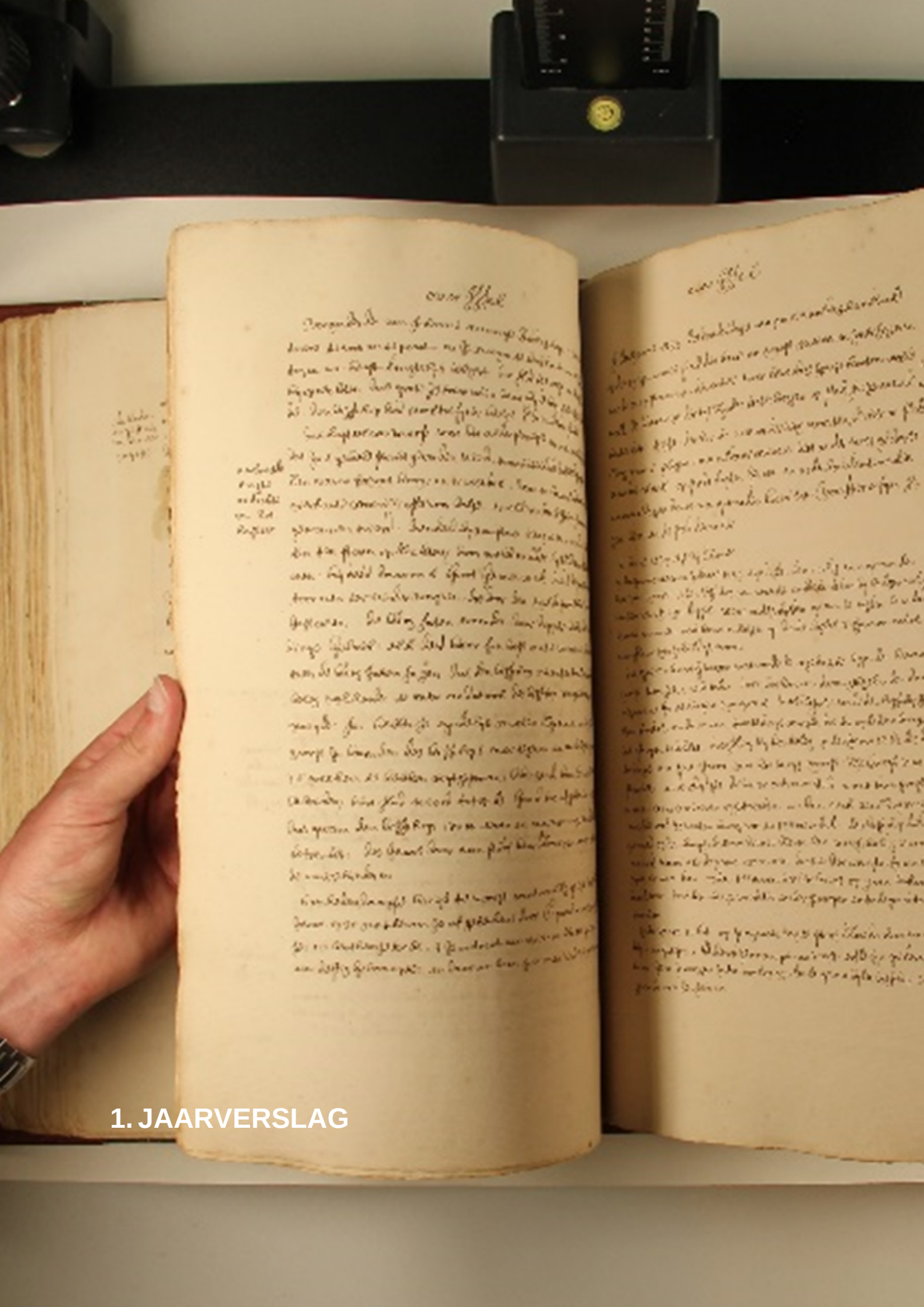
COLLECTIE OVERIJSSEL

Kerncijfers

Resultaat	**Realisatie**	Realisatie
€ '000	**2023**	2022
Baten	**6.918**	6.338
Lasten	**6.781**	-6.051
Exploitatieresultaat	**137**	287
Mutatie reserves	**-137**	-287
Resultaat na bestemming	**0**	0

Balans	**2023**	2022
Eigen Vermogen	**3.084**	2.948
Balanstotaal	**5.310**	5.557
Solvabiliteit	**58%**	53%

Personeel	**2023**	2022
Aantal medewerkers, jaareinde	**57**	46
Waarvan man	**26**	21
Waarvan vrouw	**31**	25
Aantal FTE, jaareinde	**49**	38
Aantal FTE, gemiddeld	**46**	42
Gemiddelde leeftijd, jaareinde	**46**	51
Ziekte - Verzuim %	**9%**	6%
Ziekte – Meldingsfrequentie	**1,5**	1,4



1. JAARVERSLAG

COLLECTIE OVERIJSSEL

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 2023 komen terug in het Jaarplan 2024.

Groeistrategie

Plan Collectiecentrum	In 2023 zijn participatiebijeenkomsten georganiseerd voor de woordvoerders cultuur van de raadsfracties Deventer en Zwolle en voor historisch betrokkenen in beide gemeenten. Vervolgens is een businesscase opgesteld waarin de investeringsraming is opgenomen (ca. 22 miljoen euro) en de toekomstige huisvestingslasten zijn doorgerekend. Conclusie is dat realisatie van een duurzaam centraal Collectiecentrum door Collectie Overijssel zelf gefinancierd kan worden binnen de huidige exploitatie en niet leidt tot verhoging van de bijdragen van de huidige partners in de GR. De businesscase is onder voorbehoud van een second opinion op de investeringsraming, goedgekeurd door het Dagelijks Bestuur.
Versterken Knooppunt	In 2023 hebben wij ons bestaande netwerk in kaart gebracht en een rondgang gemaakt langs de historische verenigingen in de gemeenten Zwolle en Deventer. Aan de hand van de input die wij hierbij ontvingen over onze dienstverlening organiseren wij nu periodiek fysieke workshops voor zoeken en vinden in onze archieven en collecties en zijn wij een verbeterproject gestart voor de website. Verder hebben wij besloten dat in het versterken van het relatiebeheer onze focus eerst ligt op de historische verenigingen, musea en onderwijsinstellingen in onze GR- en DVO-gemeenten. Voor het platform MijnStadMijnDorp (MSMD) is een visieonderzoek uitgevoerd. Hieruit blijkt dat er momentum is om MSMD te herijken, waarbij de belangrijkste randvoorwaarde voor een doorontwikkeling de financiering is. Een transitie dient zorgvuldig en in afstemming met het netwerk te gebeuren. Het platform met inmiddels meer dan 12 jaar historie is geworteld in de provincie en direct verbonden met meer dan 45 historische verenigingen en organisaties.
Acquisitiebeleid	In 2023 hebben wij een collectieprofiel gemaakt dat ons integraal inzicht geeft in de door ons beheerde archieven en collecties. Eveneens is een afwegingskader gemaakt voor particuliere archieven en collecties. Hiermee maken wij de criteria die wij hanteren bij de selectie en aanname van nieuwe particuliere stukken transparant. De documenten zijn gedeeld met de GR- en DVO-partners en online op onze website gepubliceerd. Op de lange termijn zijn er kansen voor het verder ontwikkelen van het acquisitiebeleid, met name ten behoeve van het meer divers maken van de collectie. Dit vergt een proactieve benadering ten opzichte van de huidige passieve aanpak. Dit is een proces van lange adem dat ook weer aandacht zal krijgen in het Meerjarenbeleidsplan 2025-2029.

	Tot slot is een advies geschreven voor de Gemeente Zwolle over collectievorming bij de museale collectie.
Herijken en formaliseren afspraken Athenaeumbibliotheek	De samenwerking met Athenaeumbibliotheek op locatie Klooster te Deventer verloopt goed en collegiaal. Er zijn nog geen afspraken geformaliseerd, vanwege het grote aantal activiteiten en projecten in het jaarplan. In het licht van eventuele nieuwe huisvesting pakken we dit in 2024 op.
Digital Humanities Artificial Intelligence & Cultural Heritage (HAICu)	De Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijke Onderzoek (NWO) heeft een subsidie toegekend aan het onderzoeksproject ‘digital Humanities Artificial Intelligence Cultural heritage’ (HAICu) van 2024 tot 2028. Wij zullen partner zijn in dit project met onder andere de Rijksuniversiteit Groningen, de Technische Universiteit Twente, het Nationaal Archief en de Koninklijke Bibliotheek. In het project wordt artificiële intelligentie ingezet voor tekstanalyse op de scans van de resoluties van de Staten van Overijssel uit de periode 1578-1795. Hierdoor worden de duizenden rekesten (verzoekschriften), die vanuit de bevolking bij de Staten zijn ingediend beter toegankelijk. De resultaten van dit project komen beschikbaar in 2028, het jaar dat de provincie het 500-jarig bestaan viert.
E-depot voorziening voor particulier archief	Dit project is doorgeschoven naar 2024 vanwege andere prioriteiten.

Productiviteitsstrategie

Ontwikkelen en implementeren KPI’s en dashboards	In 2023 is de KPI “Niveau van bruikbaarheid” gerealiseerd. Deze KPI helpt ons in het planmatig vergroten van de toegankelijkheid van de collectie en het monitoren van de voortgang hierop. Daarnaast is de KPI voor het monitoren van klanttevredenheid in concept opgeleverd.
Optimaliseren Snelle Scanservice en KCC	De Snelle Scanservice is van start gegaan in juni 2022. 2023 was daarom het eerste volledige jaar waarin deze service operationeel was. Het is duidelijk dat scannen op verzoek bij onze klanten in een grote behoefte voorziet. We hebben meer dan 5500 aanvragen verwerkt en 1,3 miljoen scans gepubliceerd. De servicenorm van 2 weken levertijd is in de praktijk veelal minder dan 5 dagen gebleken. Er is inmiddels beleid opgesteld dat voorziet in het vrijwel geheel loslaten van de beperkingen voor te scannen materiaal. Dit beleid wordt in 2024 geïmplementeerd. Het Klantcontactcentrum is verder geoptimaliseerd doordat geïnvesteerd is in het verhogen van de kwaliteit van klantvraagafhandeling.
Actualiseren vindplaatsregistratie	Uitgevoerd onderzoek heeft uitgewezen dat er geen actueel overzicht is van de inhoud van de depots. Dit wordt veroorzaakt doordat de vindplaatsregistratie de afgelopen 20 jaar niet altijd eenduidig en zorgvuldig is bijgehouden. Bovendien weten wij van een deel van het archief niet de meest basale inhoudskenmerken. Zowel de klant als de interne organisatie heeft hier last van. Ook kunnen wij hierdoor onze wettelijke archieftaak onvoldoende goed

	uitvoeren. De (op middellange termijn) verwachte nieuwe huisvesting versterkt de urgentie om dit op versneld tempo op te lossen. Naar aanleiding hiervan is een projectopdracht en plan van aanpak ontwikkeld. Dit project start in 2024, heeft een verwachte looptijd van twee jaar en zal worden bekostigd uit de bestemmingsreserve.
Controle Aanwinstendossiers	Er is een vooronderzoek gedaan rondom de problematiek van de aanwinstendossiers. Vanwege de veelzijdigheid en de complexiteit is besloten om het uitvoeren van een integrale controle van alle dossiers op volledigheid uit te stellen. Wel is een workflow ingericht om reactief omissies en hiaten te signaleren (en waar mogelijk direct op te lossen). Onderzocht wordt of het project Actualiseren vindplaatsregistratie kansen biedt om deze problematiek (gedeeltelijk) grondiger aan te pakken.
Toekennen niveau van bruikbaarheid	Alle geregistreerde collecties en archieven zijn voorzien van een niveau van bruikbaarheid. Met behulp van de KPI ‘niveau van bruikbaarheid ten opzichte van plan / wens’ zal een plan worden uitgewerkt voor het verhogen hiervan. Met deze methodiek onderscheidt Collectie Overijssel zich van andere archiefinstellingen in Nederland.
Digitaliseren oudste stadsarchieven	De te digitaliseren oudste stadsarchieven van de gemeenten Zwolle en Deventer zijn in kaart gebracht. De uitvoering hiervan is uitgesteld vanwege de verplichting tot aanbesteding. De aanbesteding is inmiddels gestart. Digitalisering zal plaatsvinden in 2024.
Publiceren oudste fotocollecties	Dankzij de voorbereiding in 2023 komt in 2024 rechtenvrij fotomateriaal beschikbaar. Naar schatting gaat het om ongeveer 20% van de totale fotocollectie.
Infrastructuur collectiedata	De huidige situatie van het applicatielandschap is in beeld gebracht door de inzet van een externe informatiearchitect. Vanuit deze situatie wordt een doellandschap ontwikkeld. Op basis van standaarden, ontwikkelingen in onze sector en de IT-markt, wordt een mogelijk toekomstbeeld van onze informatiesystemen uitgewerkt. Dit biedt wensen, eisen en (kwaliteits)criteria voor het door ons aan te besteden nieuwe collectiebeheerssysteem.
Op orde brengen organisatiearchief en intern informatiebeheer	Met een interne projectgroep, aangevuld met externe expertise, is een plan van aanpak opgesteld voor het informatie- en archiefbeheer van ons organisatiearchief. Er is geconcretiseerd welk beleid ontbreekt en welke stappen er in 2024 gezet moeten worden om processen en systemen in te richten en de organisatie op te leiden volgens deze nieuwe manier te werken, informatie te beheren en te archiveren.

Onderscheidend Vermogen

Communicatiecampagne	Hieraan is geen uitvoering gegeven vanwege nieuwe inzichten.
Researchers in residence	In 2023 verstrekten wij onder de noemer ‘fellowships’ drie onderzoekbeurzen binnen de context van een pilot. Deze opdrachten zijn gerelateerd aan het onderzoek naar en de toegankelijkheid van een of meerdere archieven en collecties. De kandidaten worden extern geworven. De eerste drie fellows in dit kader richten zich op de bibliotheekcollectie uit het voormalig gemeentearchief van Zwolle, de statenresoluties van de Provincie Overijssel en het archief van de familie Ankersmit, bekend van hun textielfabrieken in Deventer. De pilot is positief geëvalueerd en ook in 2024 zullen wij opnieuw fellowships verstrekken. De spin-off van de fellowships is groot: wij krijgen een beter beeld van de inhoud en context van onze collecties en de verbeteringen die noodzakelijk zijn als het gaat om de toegankelijkheid. Daarnaast presenteren wij de resultaten van de onderzoeken van de fellows richting onze gebruikers zodat zij ook kennis kunnen nemen van onze collecties.

Ondersteunende processen en overige projecten

Organisatiebreed opleidingsplan	Door het grote aantal in te vullen nieuwe posities is in 2023 prioriteit gegeven aan de werving en introductie van onze nieuwe collega’s. Daarnaast is een medewerkerstevredenheidsonderzoek succesvol uitgevoerd. Samen met de conclusies hieruit kan ons Opleidingsplan daarom met nog meer kracht in 2024 worden opgezet.
Medewerkersonderzoek	Een organisatiebreed medewerkerstevredenheidsonderzoek is eind 2023 uitgevoerd. In algemene zin kan gesteld worden dat medewerkers met veel plezier bij Collectie Overijssel werken. Inhoud van het werk en de onderlinge collegialiteit worden gezien als sterke punten van de organisatie, naast goed werkgeverschap. Dit resulteert in een tevredenheidscijfer van 8,3. Een significante verbetering ten opzichte van de 7,5 van 2021.
RI&E	De RI&E is uitgevoerd voor onze locaties, waarbij een plan van aanpak is opgesteld met daarin een prioritering op basis van urgentie en impact voor het kleiner maken van bepaalde risico’s. Een aantal van de aangegeven te nemen maatregelen is inmiddels opgelost.
Herzien en afsluiten DVO’s	In 2023 is een productenboek ontwikkeld. Dit beschrijft de dienstverlening van Collectie Overijssel aan haar GR- en DVO-partners. Het productenboek is, na consultatie bij de GR- en DVO-partners, vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Als vervolgstap wordt een nieuwe kostendekkende tariefstelling ontwikkeld, die in 2024

	voorgelegd wordt aan het Algemeen Bestuur en de DVO-partners. Collectie Overijssel is de eerste archiefinstelling in Nederland met een productenboek waarin alle diensten en producten beschreven zijn.
Informatiebeveiliging kantoor- en collectiedata	In 2023 heeft een nieuwe werkgroep Informatieveiligheid een nieuw meerjarig Informatiebeveiligingsbeleid opgesteld. Deze is vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Vanuit dit beleid wordt een jaarplan voor 2024 opgesteld, met activiteiten die bijdragen aan het steeds meer voldoen aan de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid). Daarnaast is CISO-dienstverlening ingekocht, die per 2024 zal starten.
Meerjarenonderhoudsplan	Vanuit het meerjarenonderhoudsplan is een aantal activiteiten verricht aan het pand Eikenstraat/Van Wevelinkhovenstraat in Zwolle. Een deel van de geplande werkzaamheden is niet in 2023 uitgevoerd vanwege vertraging in aanbesteden en wordt doorgeschoven naar 2024.
Benutting leegstand	Door de snelle transitie van analoge naar digitale raadpleging, is grote leegstand van publieksruimten ontstaan in onze panden. Hoewel we onder voorwaarden tijdelijk gebruik door derden toestaan, zal een meer structurele oplossing liggen in een nieuw te ontwikkelen Collectiecentrum. De publiekshal in pand Eikenstraat/Van Wevelinkhovenstraat in Zwolle is in het eerste deel van 2023 gebruikt door Stichting Overijsselacademie, Het Oversticht en Natuur en Milieu Overijssel. Er lopen gesprekken met Rijksvastgoedbedrijf en gemeente Zwolle over gebruik voor ‘placemaking’ in het kader van de gebiedsontwikkeling Noorderkwartier. Klooster 3 in Deventer wordt gebruikt door Stichting Industrieel Erfgoed Deventer. Er lopen gesprekken met gemeente Deventer over gebruik van deze locatie voor archiefbewerking.

Klachtenprocedure

Collectie Overijssel hanteert een formele klachtenprocedure. In 2023 zijn 0 klachten van klanten ontvangen.

Integriteit

Collectie Overijssel heeft een externe vertrouwenspersoon. In 2023 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 de samenstelling of 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 2023	Realisatie 2022
Algemene Reserve	165	165
idem als % deelnemersbijdragen	3%	3%
Algemene Reserve	165	165
Nog te bestemmen resultaat	137	287
Weerstandsvermogen	**302**	**452**

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**

Kengetallen

Financiële kengetallen conform BBV	Realisatie 2023	Realisatie 2022	
Netto Schuldquote	< 0	< 0	Netto schuld / Baten
Solvabiliteit	58%	53%	Eigen vermogen / Balanstotaal
Structurele Exploitatieruimte	2%	5%	Structureel resultaat / Baten

Kapitaalgoederen

Collectie Overijssel heeft geen eigen gebouwen in bezit. 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 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. Van de SNS-kredietfaciliteit (€ 250k) is in 2023 geen gebruik gemaakt.

Bedrijfsvoering

In 2023 is een nieuwe organisatiestructuur ingevoerd. Onze bedrijfsvoeringactiviteiten bleven daarbij gecentraliseerd in één afdeling Bedrijfsvoering.

Ter bevordering van integriteit en beperking van frauderisico's zijn sinds 2022 een Gedragscode, Klokkenluidersregeling en Klachtenregeling van kracht.
Vanaf 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		**2023**	**Toelichting**
FTE per 1000 inwoners	Bezetting	0,21	Naar rato inwoners Zwolle + Deventer
FTE per 1000 inwoners	Formatie	0,21	Naar rato inwoners Zwolle + Deventer
Kosten per inwoner (€)	Apparaatkosten	12,35	Naar rato inwoners Zwolle + Deventer
Ext. inhuur % Personeelskosten	Externe inhuur	9%	Als % van totale personeelskosten
Overhead % Totale kosten	Overhead	22%	Naar rato FTE management + staf

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

Overhead volgens 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 en overige baten vormen hiervan geen onderdeel.

Algemene dekkingsmiddelen **€ '000**	**Realisatie** **2023**	**Realisatie** **2022**
Baten GR-deelnemers	5.152	4.905
Baten DVO-partners	672	641
Totaal	**5.824**	**5.546**

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

Kasstroom en EMU-saldo **€ '000**	**Realisatie** **2023**	**Realisatie** **2022**
Exploitatieresultaat	137	287
Mutatie vaste activa	39	-43
Mutatie voorzieningen	-143	370
EMU-saldo	**33**	**614**
Mutatie werkkapitaal	-410	198
Mutatie financiering	0	0
Kasstroom	**-377**	**812**
Liquide middelen 1 januari	4.882	4.070
Liquide middelen 31 december	4.506	4.882
Kasstroom	**-377**	**812**

Liquide middelen: Saldi banken en rekening courant Rijk.

COLLECTIE OVERIJSSEL

1.3. Subsidieverantwoording - Gemeente Zwolle

Collectie Overijssel maakte in 2023 gebruik van diverse subsidieregelingen.
Hieronder is de subsidieverantwoording Beheer Museale Collectie (gemeente Zwolle) vermeld.
De verantwoording voor andere subsidies, waaronder van de Provincie Overijssel en overige subsidiegevers, vindt separaat plaats. Van subsidieregelingen van de Gemeente Deventer werd geen gebruik gemaakt.

In totaal werd € 253k besteed aan het beheer van deze museale collectie, waarvan € 223 gedekt werd door de subsidie, en € 30k uit interne middelen. Daarmee werden de benodigde beheerkosten nog onvoldoende gedekt door de hoogte van de subsidie.

Subsidie verantwoordingen Gemeente Zwolle (€'000)	**Museale Collectie**
Beschikking	**223**
Besteed – Personeel	-67
Besteed – Materieel – Huren	-89
Besteed – Materieel - Overig	-67
Saldo per jaareinde	**0**

Beschikking Museale Collectie dd. 29-12-2022 en 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 2023 wederom het beheer, de administratie en het toezicht uitgevoerd van deze stedelijke museale collectie Zwolle.

Daarnaast werden activiteiten uitgevoerd voor vraagafhandeling, registratie, (preventieve) conservering en het faciliteren van bruikleenverkeer. Specifiek vond ook dienstverlening plaats voor ANNO Stadsmuseum Zwolle waaronder de schouw van objecten en monitoring van klimaatomstandigheden. Financiering vond plaats op basis van een specifieke projectsubsidie, verstrekt door gemeente Zwolle.

Bestede kosten in 2023 betroffen de inzet van personeel van Collectie Overijssel, huurkosten van het depot (inclusief facilitaire kosten en energie), collectiebeheersoftware, en overige externe kosten (waaronder inzet van externe expertise).

2. JAARREKENING

COLLECTIE OVERIJSSEL

2.1. Baten en Lasten

Baten en Lasten € '000	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Baten GR Rijk	2.247	2.207	2.084
Baten GR Gemeente Zwolle	1.662	1.662	1.614
Baten GR Gemeente Deventer	1.243	1.243	1.207
Baten DVO Provincie Overijssel	631	631	613
Baten DVO's Overige	41	28	28
Baten Provinciaal Programma	401	401	402
Baten Museale Collectie	223	220	229
Baten Kenniscomponent	50	50	1
Baten Overig	420	386	160
Baten	**6.918**	**6.828**	**6.338**
Personeel salarissen	-3.076	-3.431	-3.226
Personeel overig	-470	-357	-349
Huisvesting energie	-526	-300	-224
Huisvesting overig	-885	-587	-649
Organisatie projecten	-572	-1.350	-389
Organisatie overig	-429	-543	-488
Projectkosten subsidies	-704	-671	-551
Afschrijvingskosten	-269	-200	-174
Rente	150	-	-1
Lasten	**-6.781**	**-7.439**	**-6.051**
Resultaat exploitatie	**137**	**-611**	**287**
Toevoeging reserves	-265	-389	-287
Onttrekking reserves	128	1.000	-
Resultaat na bestemming	**0**	**0**	**0**

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

2.2. Balans

BALANS € '000	Realisatie 2023	Realisatie 2022
Vaste Activa	**530**	**569**
Kortlopende vorderingen	4.537	4.909
Liquide middelen	12	3
Overlopende activa	230	76
Vlottende activa	**4.779**	**4.988**
ACTIVA	**5.310**	**5.557**
Eigen vermogen	3.084	2.948
Voorzieningen	234	377
Vaste schulden	0	0

Vaste Passiva	**3.318**	**3.325**
Vlottende Passiva	**1.992**	**2.232**
PASSIVA	**5.310**	**5.557**

2.3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

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.

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 c.q. 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.

Baten

De rijksbijdrage GR was hoger dan begroot door indexeringseffecten. Overige baten werden beïnvloed door incidentele inkomsten.

Lasten

Kosten van Organisatie projecten waren lager dan begroot, door o.a. een latere timing van enkele grote projecten. Huisvestingskosten waren echter hoger, m.n. door zeer sterk gestegen energietarieven en groot onderhoud. Wij werden geconfronteerd met energiekosten van ruim € 0,5 mln, meer dan dubbel zo hoog als 2022. Afschrijvingen waren hoger door enkele buiten gebruik gestelde activa. Overige personeelskosten waren hoger door meer uitzendkrachten, echter gecompenseerd door lagere salariskosten. Renteresultaten waren gunstiger door gestegen renteniveaus.

Structureel begrotingssaldo

Structureel begrotingssaldo	**Realisatie**	**Realisatie**
€ '000	**2023**	**2022**
Resultaat na bestemming	**0**	**0**
Af: Incidentele baten	-674	-632
Bij: Incidentele lasten	674	632
Af/Bij: Incidentele reservemutaties	137	287
Structureel begrotingssaldo	**137**	**287**
Totale baten	6.918	6.338
Structurele exploitatieruimte %	**2%**	**5%**

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

Incidentele baten en lasten betreffen onze meerjaren-subsidieprogramma's en -rijksbijdrages die op termijn eindigen. Dit zijn:

- Provincie Overijssel Provinciaal programma 'Erfgoed verbindt'
- Gemeente Zwolle Museale Collectie
- Rijk Bijdrage Kenniscomponent

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

2.5. Toelichting op Balans

Vaste Activa

Materiele Vaste Activa	**Ultimo**	**Ultimo**

Bruto en netto boekwaarde	2023	2022
Bruto boekwaarde	1.985	2.841
Cumulatieve afschrijvingen	-1.455	-2.272
Netto boekwaarde	**530**	**569**

Materiele Vaste Activa Verloopoverzicht (€ '000)	Ultimo 2022	Invest-Teringen	Afschrij-vingen	Ultimo 2023
Gebouwen	86	1	-12	75
Automatisering	246	208	-132	322
Inrichting & inventaris	237	19	-123	133
Totaal	**569**	**228**	**-267**	**530**

Vlottende Activa

Vlottende Activa € '000	Ultimo 2023	Ultimo 2022
Vorderingen - openbare lichamen	44	30
Vorderingen - overig	0	0
Rekening Courant Rijk	4.493	4.879
Kortlopende Vorderingen	**4.537**	**4.909**
Te ontvangen - overheden	55	0
Te ontvangen - overig	54	45
Vooruitbetaalde bedragen	122	31
Overlopende Activa	**230**	**76**
Kas	0	0
Bank	12	3
Liquide Middelen	**12**	**3**
VLOTTENDE ACTIVA	**4.779**	**4.988**

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 2023 werd voldaan aan de Regeling Schatkistbankieren. Middelen op bankrekeningen buiten de schatkist bedroegen het gehele jaar minder dan het drempelbedrag van € 1 mln.

Vaste Passiva

Eigen Vermogen

Eigen Vermogen € '000	Ultimo 2023	Ultimo 2022

Algemene Reserve	165	165
Bestemmingsreserves	2.782	2.496
Resultaat lopend boekjaar	137	287
Totaal	**3.084**	**2.948**

Eigen Vermogen - € '000	**Ult.2022**	**Resultaat**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Ult.2023**
Onderhoud	1.117				1.117
Datakwaliteit & Collectiebeheer	979				979
Digitale dienstverlening	400	287			687
Subtotaal Bestemmingsreserves	2.496	287	0	0	2.783
Algemene Reserve	165				165
Resultaat lopend boekjaar	287	-287	137		137
Totaal Eigen Vermogen	**2.948**	**0**	**137**	**0**	**3.084**

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.
- Datakwaliteit & Collectiebeheer: Ter verbetering van kwaliteit van de data en het collectiebeheer.
- Digitale Dienstverlening: Ter versterking van onze digitale dienstverlening.

In het Voorstel Resultaatsbestemming wordt een onttrekking voorgesteld van de Reserve Onderhoud, ter grootte van de betreffende kosten in 2023.

Voorzieningen

Voorzieningen € '000	**Ultimo 2022**	**Toevoe-gingen**	**Aanwen-dingen**	**Vrijval**	**Ultimo 2023**
Voorziening organisatie	370	38	-157		225
Voorziening verlofsparen	7	9		-7	9
Voorziening WW 3e jaar	0				0
Totaal	**377**	**47**	**-157**	**-7**	**234**

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

De voorziening Organisatie betreft personele lasten gerelateerd aan organisatieaanpassingen.

Vaste schulden

Per eind 2023 werd geen gebruik gemaakt van leningen. Voor onze SNS-kredietfaciliteit van € 250k zijn geen zekerheden gesteld. Hiervan is dit jaar ook geen gebruik gemaakt.

Vlottende passiva

Vlottende Passiva **€ '000**		**Ultimo** **2023**		**Ultimo** **2022**
Subsidieverplichtingen	36		2	
Te betalen - belastingen & premies	435		425	
Te betalen – overig	101		110	
Voorschotbedragen - van Nederlandse overheidslichamen	1.150		1.412	
Vooruit ontvangen - overig	14		58	
Subtotaal overlopende passiva		**1.737**		**2.006**
Crediteuren	255		226	
Subtotaal overige schulden		255		226
Totaal		**1.992**		**2.232**

Voorschotbedragen **Te besteden specifieke uitkeringen**	**Ultimo** **2022**	**Ontvangen** **bedragen**	**Vrijgevallen** **bedragen**	**Ultimo** **2023**
A. Europese overheden	**0**	**0**	**0**	**0**
- Nat. Archief (gebouw)	392			392
- Nat. Archief (digitalisering)	669		-216	453
- Delta Plan	25			25
- Rijksvastgoedbedrijf	84			84
B. Het Rijk	**1.169**	**0**	**-216**	**953**
- Gem. Zwolle (digitalisering)	184		-46	138
- Gem. Deventer (digitalisering)	45			45
- Gem. Deventer (overig)	14			14
C. Overige NL overheden	**243**	**0**	**-46**	**197**
Totaal	**1.412**	**0**	**-262**	**1.150**

Door het Bestuur is in 2020 besloten om 75% van de genoemde digitaliserings-bijdragen van de gemeente Zwolle en het Nationaal Archief (e-depot bijdragen) in te zetten voor digitale dienstverlening aan het publiek.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Langlopende verplichting	Type	Kosten	Periode	Contractpartij
Pand Eikenstraat 20, Zwolle	Gebruik	€ 180k per jr.	jaarlijks opzegbaar	Rijks Vastgoed Bedrijf
Pand Klooster 3+12, Deventer	Huur	€ 35k per jr.	jaarlijks opzegbaar	Gemeente Deventer
Pand Marslanden, Zwolle	Huur	€ 88k per jr.	t/m 2024	Marktpartij
Zaal Melkmarkt 41, Zwolle	Huur	€ 75k per jr.	t/m 2031	Gemeente Zwolle
Scanners/printers	Huur	€ 24k per jr.	t/m 2024	Marktpartij
Saldo van niet opgenomen verlofuren		€ 83k	per ultimo boekjaar	Medewerkers

- Collectie Overijssel heeft geen waarborgen of garanties verstrekt.

COLLECTIE OVERIJSSEL

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die relevant zijn voor de jaarrekening. Medio 2024 kunnen mogelijke besluiten worden genomen t.a.v. toekomstige 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 2023 vast te stellen, met als resultaat € 137.000,-
- een bedrag van € 128.000,- te onttrekken aan de bestemmingsreserve Onderhoud
- een bedrag van € 265.000,- toe te voegen aan de bestemmingsreserve Datakwaliteit.

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

2.7. Wet normering topinkomens (WNT)

Bezoldiging topfunctionarissen:

Dhr. V. Robijn (x € 1)	**2023**	**2022**
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	118.337	110.349
Beloningen betaalbaar op termijn	18.974	18.987
Subtotaal	**137.311**	**129.336**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	216.000
-/- 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	**137.311**	**129.336**

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

Naam	Functie	Dagelijks Bestuur	Algemeen Bestuur
Dhr. J.C. Gerritsen	Voorzitter bestuur	V	V
Mevr. H.M.M. Schuttenbeld	Lid bestuur	V	V
Dhr. P. Guldemond	Lid bestuur		V
Dhr. A.H. Buiks	Lid bestuur		V
Mevr. I. Duursma	Lid bestuur	V	V
Dhr. R.C. König	Lid bestuur		V

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. Rechtmatigheid

Rechtmatigheid – Verantwoordelijkheid Bestuur

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het Dagelijks Bestuur aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, en ook de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met de door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen, en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheerhandelingen en transacties. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur 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 mutaties in de reserves.

Conclusie

Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten en ook de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.
De geconstateerde afwijkingen betreffen: Er waren geen geconstateerde afwijkingen.
In de paragraaf bedrijfsvoering heeft het Dagelijks Bestuur beschreven welke actie zij onderneemt om de afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

BIJLAGE 1: 2023 IN CIJFERS

Vanuit onze strategiekaart zijn een aantal pijlers benoemd waarop we willen meten, (bij)sturen en rapporteren. Deze zijn nog in ontwikkeling en worden de komende jaren stapsgewijs toegevoegd aan de jaarstukken.

Mate van gebruik/Hergebruik

Aantal scans dat is bekeken en/of gedownload is via de toegangen op onze website

2021	2022	2023
674.790	773.409	1.302.290

Aantal fysieke raadplegingen van stukken / inventarisnummers op onze studiezalen

2021	2022	2023
6722	7616	6006

Vragen per chat/telefoon/e-mail (totaal)

2021	2022	2023
7373	6629	6682

Fysieke bezoeken naar locatie

2021		2022		2023	
Deventer	Zwolle	Deventer	Zwolle	Deventer	Zwolle
418	601	585	716	453	555

Niveaus van Bruikbaarheid

Aantal stukken / inventarisnummers aanvraagbaar via de toegangen op onze website.

2021	2022	2023
Niet beschikbaar	Niet beschikbaar	985.540

Bedrijfsvoering

FTE's (jaareinde)

2021	2022	2023
39	38	49

FTE gemiddeld (over gehele jaar)

2021	2022	2023
39	42	46

Aantal medewerkers per jaareinde

2021	2022	2023
50	46	57

COLLECTIE OVERIJSSEL

FTE bezetting (per 1000 inwoners)

2021	2022	2023
0,16	0,18	0,21

Man/Vrouw verdeling (Aantal medewerkers)

2021		2022		2023	
Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw
19	31	21	25	26	31

Gemiddelde leeftijd

2021	2022	2023
51	50	46

Inhuur tov Personeelskosten (%)

2021	2022	2023
2,5%	5%	8%

Ziekteverzuim (%)

2021	2022	2023
5%	6%	9%

Ziekteverzuim frequentie

2021	2022	2023
0,7	1,4	1,5

Kosten per inwoner van gemeente Zwolle en Deventer

2021	2022	2023
€ 5,93*	€ 12,27	€ 12,35

* Andere definitie dan 2022 en 2023

Beveiligingsincidenten (privacy)

2021		2022		2023	
Totaal	Waarvan gemeld bij AP	Totaal	Waarvan gemeld bij AP	Totaal	Waarvan gemeld bij AP
Niet beschikbaar	Niet beschikbaar	2	1	10	1

Formele klachten

2021	2022	2023
0	2	0

Meldingen vertrouwenspersoon

2021	2022	2023
2	1	1