COLLECTIE
OVERIJSSEL

Begroting 2024

Collectie Overijssel

Document versie: definitief
Maart 2023

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

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* collectiebeherende 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 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

---

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 prestatiemanagement-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. FINANCIELE 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%

Investeringen	2022	Herz.2023	2024	2025	2026	2027
Investeringen	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 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%

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

Financiele 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.
Inflatierisico: Kosteninflatie wordt vertraagd gecompenseerd door indexering van bijdragen.
In periodes van hoge inflatie kan dit een risico vormen.
Debiteurenrisico: Dit risico is praktisch verwaarloosbaar, aangezien 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 € '000	Realisatie 2022	Herz.Begr 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 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 € '000	Realisatie 2022	Herz.Begr 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 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 € '000	Realisatie 2022	Herz.Begr 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 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: 29 juni 2023

.....
H. Gerritsen, voorzitter