



# OPLEGNOTITIE JAARSTUKKEN 2025

Aan: Dagelijks Bestuur  
Van: Directeur  
Betreft: Jaarstukken 2025  
Datum in vergadering: 26 maart 2025

## CATEGORIE

Ter goedkeuring.

## VOORSTEL

Hierbij bied ik u de Jaarstukken 2025 aan.

### Programma

In 2025 zijn diverse concrete stappen gezet voor de realisatie van een nieuw centraal collectiecentrum. Zo werd een Europese aanbesteding gepubliceerd voor een integraal ontwerpteam en werd een Bouwprojectmanagementbureau gecontracteerd. In 2025 trad gemeente Ommen formeel toe tot onze gemeenschappelijke regeling en meldden nieuwe en bestaande partners zich om mogelijk toe te treden en werden er intentieverklaringen getekend. Onze knooppuntfunctie is versterkt door bijdragen aan diverse initiatieven met wetenschap, erfgoedinstellingen en musea. De bruikbaarheid van onze archieven is ook in 2025 verhoogd, door onder meer digitalisering. In 2025 werd gestart met de implementatie van een nieuw collectiebeheersysteem om onze collectiedata goed te beheren.

### Financiën

Financieel sluiten we 2025 af met een exploitatieresultaat van € -641.000. Dit is gunstiger dan begroot, door terughoudend beleid m.b.t. bestedingen, kostenbeheersing, een latere start van enkele grote projecten, en enkele meevallers, zoals reeds vermeld in eerdere vergaderingen van het Dagelijks en Algemeen Bestuur. De balans blijft soeide.

Resultaat	Realisatie	Begroot
Baten	6,8	6,6
Lasten	-7,4	-8,2
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-0,6</b>	<b>-1,6</b>

Voorgesteld wordt om dit resultaat te onttrekken aan de bestemmingsreserves.  
In bijgaande appendix wordt een nadere toelichting gegeven op het resultaat en het voorstel resultaatsbestemming.

Wij verwachten een goedkeurende accountantsverklaring te ontvangen.



COLLECTIE  
OVERIJSEL

### Control en sturing

- Er wordt een strak P&C proces gevolgd, ook intern, waarbij maandelijks de boeken d.m.v. een zg. 'hardclose' worden afgesloten en de resultaten besproken, en elk kwartaal een tussentijdse rapportage inclusief prognose wordt gemaakt.
- Maand-, kwartaal en jaarrapportages, inclusief de jaarrekening, worden opgesteld met medewerking van een professionele externe partij (Flynth).
- Elk kwartaal worden gerealiseerde kosten en kostenprojecties van zowel teams als projecten met betrokkenen doorgesproken in kwartaaloverleggen.
- Vanwege de afspraken in de GR en met het Bestuur, moeten bestuursbegrotingen relatief vroeg in het jaar worden opgesteld. Hierdoor moet voor toekomstige projecten soms gewerkt worden met inschattingen over timing.
- Onvoorziene omstandigheden, zoals een hoog ziekteverzuim, kunnen effect hebben op de inzet van intern- en extern personeel.
- Doordat in 2025 adequaat kon worden bijgestuurd zijn de kosten uiteindelijk ruim binnen de begroting gebleven, hetgeen resulteerde in een gunstiger exploitatieresultaat.
- In het boekjaar 2025 hebben geen onttrekkingen van bestemmingsreserves plaatsgevonden, cf. de besluitvorming in de vergadering van het Algemeen Bestuur van december 2025.

## BESLUITEN

Het Dagelijks Bestuur besluit:

- de jaarstukken 2025 goed te keuren, met als exploitatieresultaat -€ 641.000;
- dit resultaat te onttrekken aan de bestemmingsreserves;
- over- en onderschrijdingen van baten, lasten en investeringen goed te keuren;
- kennis te nemen van het accountantsverslag.

Voorzitter

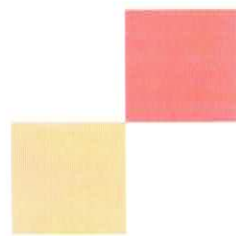
Hans Gerritsen

Directeur

Vincent Robijn

Appendix:

- Toelichting resultaat
- Toelichting voorstel resultaatsbestemming



Appendix

TOELICHTING RESULTAAT EN VOORSTEL RESULTAATSBESTEMMING

Baten en Lasten € mln	Realisatie 2025	Begroting 2025	
Baten GR Rijk	2,4	2,3	Gunstiger indexering
Baten GR Gemeente Zwolle	1,8	1,8	
Baten GR Gemeente Deventer	1,4	1,4	
Baten GR Gemeente Ommen	0,0	-	Nieuw toegetreden tot GR
Baten DVO Provincie Overijssel	0,7	0,7	
Baten DVO's Overige	0,0	0,0	
Baten Museale Collectie	0,1	0,1	
Baten Kenniscomponent	0,1	0,1	
Baten Overig	0,3	0,2	Detacheringen
<b>Baten</b>	<b>6,8</b>	<b>6,6</b>	
Personeel salarissen	-3,7	-3,8	Intern personeel
Personeel overig	-0,8	-0,5	Inhuur i.v.m. ziekte en projecten (o.a. CBS)
Huisvesting energie	-0,3	-0,5	Lagere tarieven, minder verbruik
Huisvesting overig	-1,0	-0,9	Extra onderhoudskosten
Organisatie projecten	-0,3	-2,0	Terughoudend beleid en timing projecten
Organisatie overig	-1,2	-0,4	Projecten CBS-migratie (0,7), OSA (0,1)
Afschrijvingskosten	-0,1	-0,2	Terughoudend beleid investeringen
Rente	0,1	-	Gunstiger liquiditeit
<b>Lasten</b>	<b>-7,4</b>	<b>-8,2</b>	
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-0,6</b>	<b>-1,6</b>	

Voorstel Resultaatsbestemming €'000	Realisatie 2025
Exploitatieresultaat	-641
Onttrekking reserve Datakwaliteit	299
Onttrekking reserve Digitalisering	107
Onttrekking reserve Onderhoud	178
Onttrekking reserve Collectiecentrum	57
<b>Na resultaatsbestemming</b>	<b>0</b>

Project optimalisatie vindbaarheid  
Project OSA (Oudste Stadsarchieven)  
Onderhoudskosten gebouwen  
Advieskosten Collectiecentrum