BVO SSC Ons - Kaderbrief 2027

Aan: Provinciale Staten Overijssel en de gemeenteraden van Dalfsen, Kampen, Ommen, Westerveld, Zwartewaterland en Zwolle
Betreft: Kaderbrief en ontwerpbegroting Ons 2027-2030
Datum: 17 april 2026

Geachte voorzitter,

Uw college neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling Ons. Dit om meer kritische massa te hebben op de bedrijfsvoeringsdomeinen ICT, HR-Services en Inkoop & Contractmanagement.
Door de samenwerking kunnen we de groeiende druk op kwaliteit en continuïteit op deze domeinen beter bedwingen en dat tegen acceptabele kosten.

Ieder jaar stelt het bestuur van de gemeenschappelijke regeling een kaderbrief en ontwerpbegroting op. Hierbij bieden wij u die aan voor het begrotingsjaar 2027. In deze kaderbrief vindt u de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor 2027, te weten de uitgangspunten, het overall financieel beeld en de voornemens voor nieuw beleid. In de bijlage treft u ook de volledige ontwerpbegroting aan, inclusief meerjarenraming 2027-2030. De keuzes hebben ook een aantal consequenties voor het lopende begrotingsjaar 2026. Deze begrotingswijzigingen vindt u in een afzonderlijk document.

Procedure

Wij stellen u in de gelegenheid om vóór 10 juli 2026 uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2027 en de begrotingswijzigingen 2026 schriftelijk aan ons kenbaar te maken. Wij horen ook graag van u terug indien u geen zienswijze wilt indienen. De ingebrachte zienswijzen betrekken wij bij de besluitvorming van de begroting door het bestuur van Ons. Dit voorstel bespreken wij in het bestuur voor 14 september 2026. Het bestuur dient de vastgestelde begroting, conform de wet op de gemeenschappelijke regeling, voor 15 september 2026 aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties op te sturen.

Uitgangspunten

Voor de begroting 2027 worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De begroting is opgezet conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).
- Als basis wordt uitgegaan van de oorspronkelijk goedgekeurde begroting 2026 aangevuld met de (voorgestelde) begrotingswijzigingen 2026.
- Alle genoemde bedragen zijn exclusief BTW.
- Voor de prijsindexering wordt het indexcijfer voor het Bruto Binnenlands Product (BBP) en de loonindexering volgens de septembercirculaire van het gemeentefonds toegepast.
- De bijdrage van de partners is op basis van het bijdragebesluit en de vastgestelde verdeelsleutels.

Overall financieel beeld

De stijging in de ontwerpbegroting 2027 (ten opzichte van 2026) stijgt voornamelijk door indexaties en partnerspecifieke wijzigingen (maatwerk). Een deel van deze stijging krijgt al zijn beslag in 2026 waarvoor een begrotingswijziging wordt voorgelegd.

Het uitgangspunt in de begroting is om te besparen op bestaande diensten en met standaardisatie, ten gunste van digitalisering, prijsstijgingen en nieuwe wet- en regelgeving. Daarbij houden we de klantnabijheid op niveau.

Exploitatiebegroting op hooflijnen			
€ * 1000	**KJ 2026**	**KJ 2027**	**Totaal**
Vastgestelde begroting 2026	**40.106**	**41.235**	**40.106**
1. Prijsindexaties	267	1.720	1.987
Vastgestelde begroting 2026 + indexaties	**40.373**	**42.955**	**42.093**
2. Nieuw beleid	-100	250	150
3. Contracten	245	-245	-
Nieuwe begroting excl. partnerspecifiek	**40.518**	**42.960**	**42.243**
4. Partnerspecifieke wijzigingen	717	188	905
Nieuwe begroting	**41.235**	**43.148**	**43.148**
Totale wijziging begroting	*1.129*	*1.913*	*3.042*
%	*2,8%*	*4,6%*	*7,6%*

Prijsindexaties (€ 1.987K)

Zoals gebruikelijk te doen, gebruiken we de laatste septembercirculaire (2025) van het gemeentefonds om de verwachte stijgingen in loonkosten (cao) en leverancierskosten op te vangen. De indexatie van 2026 is hiermee definitief.
Voor 2027 gaat de circulaire uit van: 5,7% prijsindexatie op loonkosten en 2,5% prijsindexatie op overige kosten. Zodra de septembercirculaire 2026 beschikbaar is, passen we de begroting in een begrotingswijziging voor 2027 aan naar de actuele percentages.

Nieuw beleid - opgenomen in begroting(€ 150K)

Wachtwoordenkluis (€ 250K)

De wachtwoordenkluis is een wettelijke verplichting vanuit Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO2). We hebben eerder daarvoor €150K begroot. Hierin is het uitgangspunt genomen dat niet alle partners gebruik gingen maken van de wachtwoordenkluis. Daardoor zijn eerdere aannames over gebruikersaantallen en kosten niet meer actueel. Door de wijziging van de scope (waarbij we daarmee volledig aan de BIO2 norm voldoen) is ophoging van het budget nodig van € 250K.

Adviseur samenwerking (-/- € 100K)

1 FTE van de functie ‘adviseur samenwerking’ vervalt per 2026. Dit heeft een begrotingsimpact van -/- € 100K.

Nieuw beleid – in afwachting van besluitvorming (Indicatief € 420K + PM)

Data enginering (Indicatief € 300K)

Steeds meer partners investeren in eigen capaciteit voor het mogelijk maken van datagedreven werken zoals het maken van rapportages en dashboarden. Tegelijkertijd zien wij dat veel vraagstukken die hiermee gepaard gaan partneroverstijgend zijn: ze vragen om eenduidige data-ontsluiting, gezamenlijke definities en een stabiel, veilig platform waarop ieders data kan landen. De voorgestelde investering in datagedreven werken is daarom geen vervanging van lokale initiatieven, maar een noodzakelijke investering in een gezamenlijke basisvoorziening. Door centraal te investeren in data-ontsluiting en modellering conform het gemeentelijk gegevens model voorkomen we versnippering, dubbel werk en oplopende beheerkosten en borgen we dat Ons ook op de langere termijn kan blijven voldoen aan de informatiebehoefte van alle partners. Deze investering versterkt daarmee juist de ruimte voor partners om lokaal tempo te maken, binnen een gezamenlijk en toekomstbestendig fundament.
Samen met onze partners zijn we deze ontwikkeling verder aan het verkennen en zijn we de impact aan het bepalen. Willen we data enginering goed oppakken is Ons van mening dat €300K structureel nodig is.

Hierover zijn we nog in gesprek met onze partners. Voor deze begroting komt dat moment te vroeg en dat is de reden waarom we het nu al wel benoemen. Zodra deze fase gepasseerd is en er een besluit ligt volgt een mogelijke begrotingswijziging.

Identity & Access Management (IAM) (Indicatief € 120K)
Om blijvend te voldoen aan wet- en regelgeving, waaronder de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en de aankomende NIS2-richtlijn, is verdere doorontwikkeling noodzakelijk. In voorgaande fases hebben we de basis neergezet en de volgende stap is dat we verder gaan professionaliseren op rolgebaseerde autorisaties. Dit is een belangrijke waarborg rondom veiligheid. Na evaluatie van de voorgaande fases en goedkeuring op de volgende fase geven we hier invulling aan en verwerken we de financiële impact hiervan in de begroting.

Verbeteren van de cyberbeveiliging en weerbaarheid van essentiële diensten (NIS2) (PM)
De exacte investeringsbehoefte voor NIS2 is nog niet volledig bekend, omdat aanvullende nationale uitwerking en normering volgt. Duidelijk is wel dat uitvoering binnen de huidige formatie en middelen niet mogelijk is. Voor de begroting 2027 wordt daarom gesignaleerd dat NIS2, naast inhoudelijke aanscherping van dienstverlening, ook structurele menskracht en ondersteunende middelen vraagt.

Contracten (per saldo € 0K)
In 2026 zijn extra middelen nodig voor vernieuwde (partnerbrede) tooling en substantiële prijsstijgingen op bestaande ICT contracten. Vanaf 2027 verwachten we besparingen door standaardisatie en rationalisatie. Met deze besparingen vangen we contractuele kostenstijgingen op.

Partnerspecifieke wijzigingen (€ 905K)
De partnerspecifieke groei/krimp zien we ook terug in de verdeelsleuteleffecten. Alle standaardkosten worden verdeeld op basis van de vastgestelde verdeelsleutels uit het bijdragebesluit. Partners die meer groeien, krijgen daarmee een groter aandeel in de kosten. Partners die minder groeien, krijgen een kleiner aandeel in de kosten. Daardoor zien we verschuivingen in bijdrages per partner.

Verder zijn er diverse partnerspecifieke veranderingen in aantallen laptops, CoPilot, maatwerk en contractmanagement per partner. Deze aantallen zijn opgegeven door de partner en afgestemd tussen de demandmanager en servicedeliverymanager.

Tot slot
Wij hopen u op deze manier voldoende geïnformeerd te hebben. Indien u nog vragen heeft over deze brief kunt u contact opnemen met de lokale contactpersoon zoals vermeld in uw bestuursvoorstel. Ook kunt u rechtstreeks contact opnemen met Gerald Kreder, directeur Ons, via g.kreder@ssc-ons.nl.

Hoogachtend, namens het bestuur BVO SSC Ons,

Gert Harm ter Bolscher, voorzitter

Bijlagen:
Ontwerpbegroting Shared Service Centrum Ons 2027 (inclusief meerjarenraming 2027-2030)
Begrotingswijzigingen 2026