Voorwoord

Jaarverslag 2021

Inleiding

Dienstverlening

Groei & nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Paragrafen

Jaarrekening 2021

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG

13 april 2022



ons Shared Service Centrum

Jaarstukken 2021

Voorwoord

Jaarverslag 2021

Inleiding

Dienstverlening

Groei & nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Paragrafen

Jaarrekening 2021

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT →|

TERUG |←



Voorwoord

Het was een roerig jaar, een overgangsjaar waarin we organisatorisch veel stappen hebben gezet. Dat omschrijft voor mij het beste 2021. We komen in een volgende volwassenheidsfase.
We hebben ontzettend veel en goed werk verricht, ondanks de bijzondere tijd waar we in leven.
En, we blijven realistisch, er zijn verbeteringen mogelijk. Die zien we en daar gaan we mee aan de slag, samen.

We hebben intensiever samengewerkt met onze partners dan de jaren ervoor. En hard gewerkt aan oplossingen. We hebben met onze partners veel vaker het gesprek over vragen als ‘wat willen we nu eigenlijk bereiken?’ en ‘wat willen we met Ons én wat willen partners met elkaar?’. Dit vertaalt zich op alle terreinen. Zo is de dienstverlening van IT steeds beter op orde. Tegelijkertijd vragen de partners steeds meer van ons, wat hoort bij de veranderende tijd. Wij ontzorgen hier zoveel mogelijk in. En veranderende vragen leiden soms tot hogere kosten. Ook dat is de realiteit.

→|

Voorwoord

Jaarverslag 2021

Inleiding

Dienstverlening

Groei & nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Paragrafen

Jaarrekening 2021

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT →|

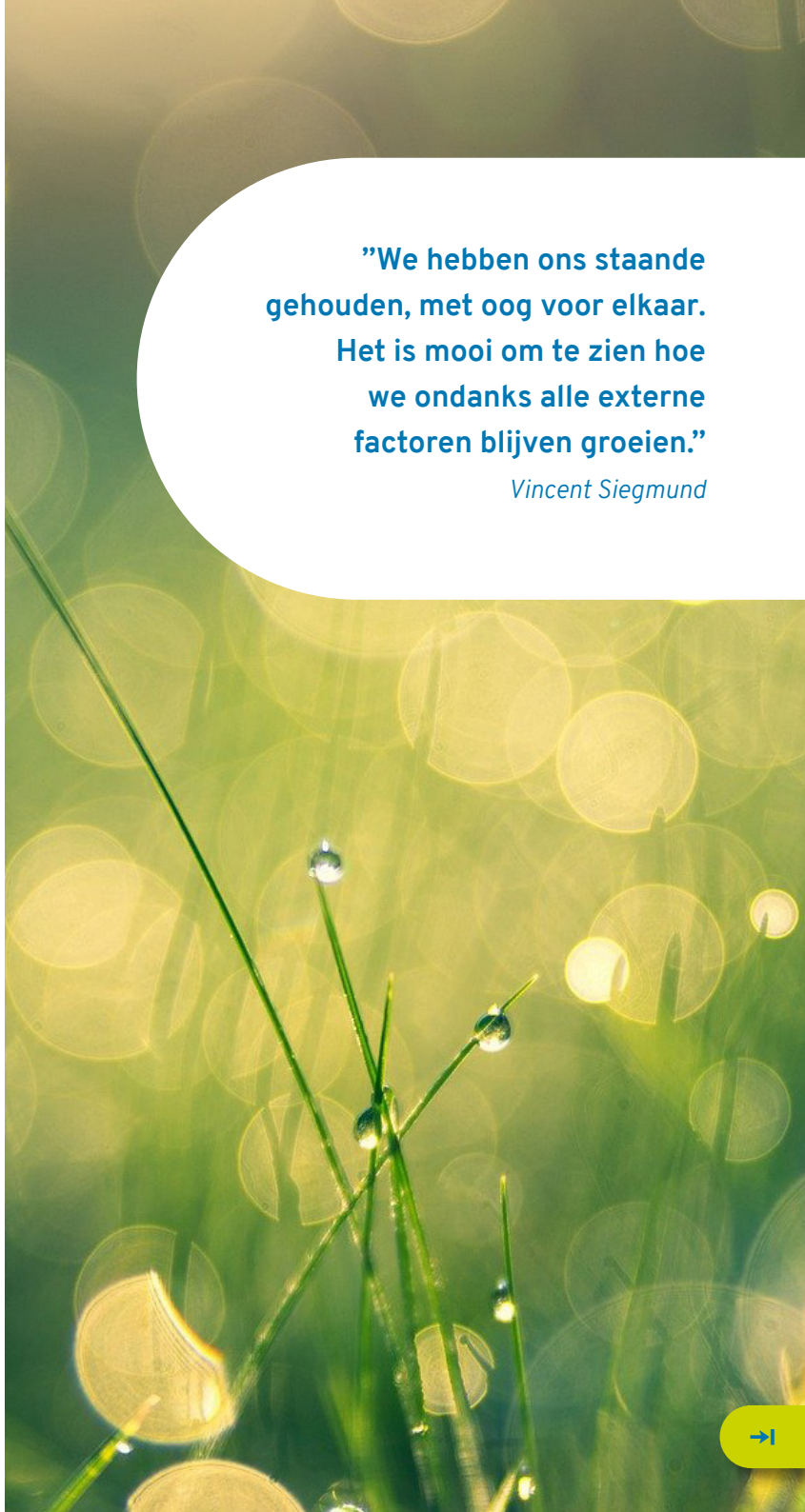
TERUG |←

Allereerst een aantal personele veranderingen in het bestuur. Maarten Slingerland is toegetreden namens Zwartewaterland en de voorzittersrol is van Bort Koelewijn overgegaan naar Erica van Lente.

Ik wil graag wat highlights benadrukken. In 2021 hebben we de veiligheid van onze informatie verbeterd en hebben wij ervoor gezorgd dat de medewerkers van onze partners met een laptop kunnen werken. Waar er voorgaand jaar nog ontevredenheid was over Windows 10, hebben we dat in 2021 succesvol afgerond. Extra trots zijn we op onze samenwerking met Zwartewaterland. Samen met Zwartewaterland en onze collega's is hard gewerkt om een mega operatie soepel te laten verlopen. En dat is gelukt. De IT-dienstverlening aan Zwartewaterland is geregeld en er staat een duurzame omgeving die klaar is voor de toekomst. Dit naast de dienstverlening vanuit HR Services en Inkoop die we al vanaf 1 januari 2021 leverden. Dus hiermee is Zwartewaterland volledig aangesloten bij Ons en samen gaan we verder op de ingeslagen weg van constructieve samenwerking.

2021 stond natuurlijk ook nog steeds in het teken van Corona en thuiswerken. Opnieuw wil ik benadrukken hoe trots ik ben op alle collega's die hun weg hebben weten te vinden in het thuiswerken, het combineren van werk en zorgtaken voor kinderen en naasten. Toegegeven, dit was niet altijd makkelijk, maar we hebben ons staande gehouden, met oog voor elkaar. Het is mooi om te zien hoe we ondanks alle externe factoren blijven groeien. Hoe mooi is het dat we dat straks kunnen doen vanaf onze eigen gloednieuwe werkplek in het provinciehuis!

Vincent Siegmund



"We hebben ons staande gehouden, met oog voor elkaar. Het is mooi om te zien hoe we ondanks alle externe factoren blijven groeien."

Vincent Siegmund

→|

Voorwoord

Jaarverslag 2021

Inleiding

Dienstverlening

Groei & nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Paragrafen

Jaarrekening 2021

Jaarrekening

Bijlage



Inleiding

In dit jaarverslag blikken we terug op 2021. Een jaar waarin we met elkaar en met onze partners een volgende volwassenheidsfase zijn ingegaan.

Uniformiteit en standaardisering zijn hierin belangrijke thema's die zich vertalen op alle terreinen. We nemen je in dit jaarverslag graag mee in onze terugblik en soms ook vooruitblik. Dit doen we aan de hand van onze 5 ambitiepijlers: dienstverlening, groei, nieuwe partners, organisatieontwikkeling en partnerschap.

Veel leesplezier!

VOORUIT →|

TERUG |←

Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage



Dienstverlening

Als Shared Service Centrum leveren wij producten en diensten op drie gebieden: IT, HR en Inkoop & Contractmanagement. Elke dag zetten wij ons in om onzichtbaar kwaliteit te leveren. Ons uitgangspunt: het moet gewoon goed werken. Zo kunnen onze partners zich richten op hun kerntaken!

IT

Eén van de manieren om de dienstverlening voor onze klanten te verbeteren is het invoeren van een digitale omgeving waar onze klanten terecht kunnen als zij een vraag of probleem hebben. Dit noemen wij het Selfserviceportal. Het grote voordeel van het Selfserviceportal is dat medewerkers zelf al oplossingen hier kunnen vinden voor mogelijke problemen. Is de oplossing niet beschikbaar in de kennisbank? Dan maak je een melding aan. Met deze melding geef je direct alle benodigde info voor de servicedesk-medewerker zodat die je snel kan helpen. Benieuwd naar de status van je melding? Ook dit kun je zien in het Selfserviceportal! Het Selfserviceportal is een instrument dat we breder in gaan zetten de komende tijd.

1.216
applicaties in beheer inclusief SaaS applicaties

41.209
Meldingen

4.797
Gebruikers

Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Geactualiseerde product- en dienstencatalogus

Om duidelijkheid in de afspraken van de IT-dienstverlening te bieden, hebben we samen met onze partners de Product- en dienstencatalogus (hierna: PDC) geactualiseerd. Het was noodzakelijk om beter met elkaar te beschrijven welke producten en diensten we precies leveren, zodat duidelijk is wat we van elkaar mogen verwachten. Dit vanwege ontwikkelingen op het vakgebied de afgelopen jaren, vragen voor de komende jaren en toename van het aantal partners.

IT-middelen up-to-date, patchweekenden

Leveranciers van software en hardware geven regelmatig informatie over gevonden zwakheden in hun systemen, met daarbij een aanwijzing hoe deze zwakheid te bestrijden. In overleg met de partners is in 2021 gekozen om maandelijks zogenaamde patchweekenden te introduceren, waarbij we alle IT-middelen langsgaan voor de benodigde updates. Zo verminderen we de risico's als gevolg van technische kwetsbaarheden. De resultaten op de weekenden zijn zeer positief! De samenwerking verloopt goed, de weekenden hebben tot minimale verstoring gezorgd en onze IT-middelen zijn up-to-date.

Splitsing afdeling IT in IT Regie en IT Operations

In 2021 hebben de nieuwe inrichtingsplannen geleid tot het splitsen van de afdeling IT naar twee teams: IT Regie en IT Operations. Deze wijziging helpt, samen met een aantal andere wijzigingen, bij het verbeteren van onze IT-dienstverlening naar onze partners voor nu en in de toekomst. Wij leveren met de nieuwe afdelingen betere dienstverlening doordat de inrichting beter past bij wat de afdeling te doen heeft en een betere aansluiting heeft bij onze partners. Ook is in beeld gebracht welke rollen noodzakelijk zijn bij onze klanten.



Op die manier zijn wij goed in staat te doen wat nodig is. Door op deze manier naar de afdelingen en de samenwerkingen te kijken, gaan we mogelijkheden benutten om de dienstverlening beter in te richten.

Toetreding Zwartewaterland

Zorg voor continuïteit en behoud van kwaliteit, twee belangrijke redenen voor Zwartewaterland om bij Ons aan te sluiten. Na een gedegen voorbereidingsperiode met ontwerpen, bouwen en testen, is Zwartewaterland in januari 2022 volledig overgezet naar onze IT-omgeving. In 2021 maakte Zwartewaterland al gebruik van de Servicedesk en is een deel van de applicaties al verhuisd naar de datacenters van Ons. Al met al een mega-operatie die grotendeels met eigen medewerkers is uitgevoerd en in goede samenwerking met de collega's in Zwartewaterland. We zijn trots op het resultaat.

Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Vernieuwingen

De ontwikkelingen gaan snel. Met veel vernieuwingen. Het project Windows 10 is afgerond. Dit betekent een volledige realisatie van een migratie naar Windows 10 op alle beschikbare platformen voor de provincie Overijssel en de gemeente Zwolle. Ook hebben we de wifi-omgeving bij alle partners vervangen. De oude omgeving was instabiel en voldeed niet meer aan de security eisen. Met deze vervanging zijn we voorbereid op de terugkeer van werken op kantoor. Met dat in het achterhoofd hebben we op redelijk korte termijn alle partners voorzien van supersnelle wifi. Daarbij hebben we beveiliging van het wifi-gebruik beschikbaar via Govroam. Govroam is een dienst waarmee medewerkers van overheidsdiensten veilig en draadloos gebruik kunnen maken van het internet.

Werkplek voor de toekomst

Een andere vernieuwing is de werkplek. Corona heeft de afgelopen jaren impact gehad op de traditionele manier van werken en de daarbijhorende werkplek. Plaats- en tijdonafhankelijk werken zijn de standaard en dit verlangt ook andere IT-middelen. We hebben voor de gebruikers bij onze partners laptops uitgerold waarmee we een werkplek aanbieden die klaar is voor de toekomst.

+1.400 Laptops toegevoegd aan dienstverlening



Telefonie

De bedrijfstelecommunicatie is flink veranderd, zowel aan de kant van gebruikers als die van de aanbieders. Door de invoering van Microsoft Office 365 willen we van dit platform gebruik maken om met elkaar te communiceren. In 2021 zijn we gestart met de voorbereidingen voor de realisatie van een vaste telefonie- en klantcontactomgeving voor alle partners en onze eigen organisatie.

Dataplatform t.b.v. datagedreven werken

Datagedreven werken is een thema dat bij meerdere gemeenten leeft. Het verbeteren van de interne bedrijfsvoering en versterken van de externe dienstverlening op basis van feiten en data. Door een uitstekende samenwerking met de gemeente Kampen, is een omgeving neergezet die allereerst door Kampen gebruikt kan worden, maar ook hergebruikt kan worden voor andere partners.

Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Inkoop & Contractmanagement

De inkoop- en contractmanagementspecialisten zijn een team van inkopers, contractmanagers, juristen en ondersteuners die zorgen dat het inkooptraject soepel verloopt. We denken mee over alternatieven, hoe we innovatief inkopen, hoe we duurzaamheid op kunnen pakken in het inkooptraject en zo kunnen we nog wel even doorgaan. We zijn actief op alle domeinen van onze partners. Zo werken we mee bij de aanleg van wegen, het regelen van huishoudelijke hulp, een concessie op het gebied van het openbaar vervoer, de nieuwe inrichting van een gemeentehuis en nog veel meer zaken waar onze partners behoefte aan hebben. 2021 was een dynamisch jaar waarin de vraag van onze partners naar ondersteuning en advisering bij inkoop en contractmanagement flink gestegen is. Daarom hebben we 6 nieuwe medewerkers morgen verwelkomen.

Kwaliteit dienstverlening

In 2021 zijn meer dan 200 nieuwe aanbestedingen gestart. Het was daarmee drukker dan ooit tevoren.
We staan dicht bij de klant en weten welke zaken belangrijk voor ze zijn. Zo ervaren zij onze toegevoegde waarde en betrekken de adviseurs daarom steeds eerder bij projecten en aanbestedingen. Door onze inhoudelijke kennis en specialisatie denken we goed mee. We zijn koploper in Nederland met het inzetten van nieuwe en innovatieve aanbestedingsmethoden. Door leveranciers eerst mee te laten denken over mogelijke oplossingen voor een probleem, krijgen we inzicht in wat de markt kan bieden. Zo hebben we de inspectie van bruggen en viaducten opnieuw in de markt gezet.

Dit wordt nu gedaan met drones en de inspectie duurt nog maar enkele uren in plaats van dagen. Zo geven we de partners toegang tot de nieuwste producten uit de markt en laten we ze kennis maken met de laatste inzichten. En ja, soms kost zo'n inkooptraject dan wat meer tijd, maar onze ervaring is dat het structureel een besparing oplevert in tijd of geld of dat het een kwaliteitsimpuls geeft.

Klanten geven I&C een
8,5

Sturen op contract en resultaten halen

We werken samen. Met partners, en ook met leveranciers om de doelen van onze partners te bereiken.
Of het nu gaat om openbaar vervoer, onderhoud van parken, kinderen een veilig thuis bieden of het ophalen van afval. Je kunt het niet zonder goede leveranciers. Daar horen duidelijke afspraken over de dienstverlening en wie wat moet doen bij. Wij helpen de partners om de afspraken te maken, evalueren en bij te sturen, zodat de doelen ook echt gehaald worden.

Onze partners zien de meerwaarde en maken steeds bewuster gebruik van contractmanagement als instrument voor het goed gebruiken van contracten en als tool om kansen en risico's in kaart brengen. Wij bieden met de dienst contractmanagement inzicht in resultaten, financiële besparingen, meer kwaliteit, en ook uniformiteit tussen partners. We geven nu al advies op het gebied van WMO, Jeugd, Facilitair, Infra en IT. De trend van meer gericht sturen op resultaten van leveranciers en de eigen organisatie, is in 2021 sterk doorgezet.

Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

HR

Onze HR-specialisten ontzorgen onze partners als het gaat om hun personeels- en salarisadministratie. Dat is bij ons in goede handen. Elke dag werken we aan de missie van Ons: we bieden de beste HR-dienstverlening. Dat doen we door kennis, middelen en mensen met elkaar te verbinden. De dagelijkse praktijk laat zien dat het mogelijk is. Onze professionals leveren goede HR-dienstverlening, en weten waar in onze dienstverlening verbeteringen of besparingen haalbaar zijn. Een mooi voorbeeld hiervan is de besparing van in totaal € 1.200.000 door het afsluiten van een nieuw E-HRM contract. Dit voordeel hebben we aan onze partners kunnen geven.

Groei in aantal meldingen en verzoeken

De belangrijkste basissystemen voor onze dienstverlening zijn Topdesk en Youforce/Beaufort. Beide systemen gebruiken we voor dienstverleningscontact en productie-uitvoering. Naast de groei in 2021 door de aansluiting van Zwartwaterland en Ommen (8% op het totaal), zijn de werkzaamheden meer dan proportioneel gestegen. De werkzaamheden in zowel Topdesk als Youforce groeiden met 25%. Voor Youforce betekende dit een groei van bijna 20.000 workflows.

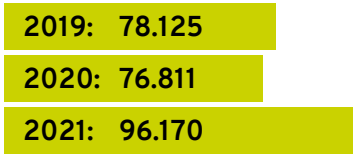
Meer werk en veel in- en uitstroom medewerkers

In 2021 hebben we bij HR Services een stevige uitdaging gehad door de vele personeelswisselingen. Een groot aantal medewerkers is met pensioen gegaan of medewerkers hebben hun carrière elders voortgezet. Werving van nieuwe medewerkers op dit specialistische vlak bleek lastig en eenmaal binnen vergt het inwerken de nodige tijd en aandacht. Dit gekoppeld aan de steeds toenemende vraag naar verschillende soorten dienstverlening en strengere eisen rondom compliance maakte de uitdaging groot.

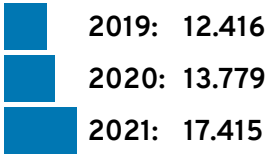
Deze uitdaging werd dit jaar nog vergroot door twee factoren:

- de enorme complexiteit die werd veroorzaakt door de reiskostenregelingen;
- de (samenwerk)beperkingen door het coronavirus.

Youforce meldingen per jaar



Topdesk meldingen per jaar



Wij zijn er trots op dat we in 2021 kwalitatief gezien een goede dienstverlening hebben geleverd en dat we veel veranderingen hebben doorgevoerd.

In 2021 waren er de volgende personeelswisselingen ten opzichte van eind 2020:

Uitstroom door uitdiensttreding - **31%**

Doorstroom naar nieuwe functie - **5%**

Instroom nieuwe medewerkers - **36%**

Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage

Tevreden klanten, klanttevredenheid 7,6

Wij verzorgden in 2021 voor maar liefst 4.133 medewerkers van de partners en verbonden partijen de complete personeels- en salarisadministratie. Dit betekende:

1. bemensen van de HR Servicedesk;
2. beschikbaar maken en ontwikkelen van HR-systemen;
3. leveren van rapportages;
4. ondersteunen van Leren en Ontwikkelen trajecten.

Onze klanten juist en tijdig bedienen heeft in ons werk prioriteit. Belangrijke aandachtspunten hierbij zijn: altijd op tijd salarissen betalen en vragen goed en snel beantwoorden. Gelet op de klantwaarderingscijfers hebben we met onze dienstverlening in 2021 het niveau van 2020 weten vast te houden op alle meetvlakken.

Vernieuwingen

Daarnaast hebben we afgelopen jaar gewerkt aan vernieuwingen of verbeteringen. Een sprekend voorbeeld hiervan is het onderzoek naar Identity- and Access Management (IAM), waar we met onze partners over in gesprek zijn. Bij in-, door- & uitstroom van een medewerker is er altijd een effect op de verstrekte middelen, de autorisaties op systemen en toegang van de medewerker tot gebouwen of specifieke ruimtes. In de huidige situatie worden hiervoor verschillende formulieren ingediend: voor toegang tot gebouwen, autorisaties op het netwerk en uitgifte/inname van faciliteiten. Onze ambitie met Identity and Access Management (IAM) is dat we ervoor zorgen dat één proces volstaat om alles in één keer te regelen. Dat is overzichtelijker voor de manager en beheersbaarder voor Ons. IAM stelt ons en onze partners in staat om compliant te zijn aan privacy- en securityrichtlijnen. Bovendien kan IAM een flinke kostenbesparing opleveren. We zijn samen met onze partners bezig met de voorbereiding en besluitvorming.

De afgesproken norm op de meetonderdelen is 7,0. **Klanten gaven ons in 2021 gemiddeld een**

7,5 voor kwaliteit

7,6 voor snelheid

7,7 voor communicatie

VOORUIT
TERUG

Voorwoord

Jaarverslag 2021

Inleiding

Dienstverlening

Groei & nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Paragrafen

Jaarrekening 2021

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG

Compliance

Wij werken met persoonsgegevens en wij betalen salarissen. In ons DNA zit daarom dat we verantwoord omgaan met persoonsgegevens en dat we voldoen aan wet- en regelgeving. Zo maken we het vertrouwen van onze partners waar. Wij doen dit op verschillende manieren. Zo hebben we sinds 2021 de eis dat de salarisadministrateurs gecertificeerd zijn en dat ze dit jaarlijks onderhouden. Daarnaast werken we met een control-framework waarin staat beschreven welke risico's we zien in onze processen en hoe we deze risico's beheersen. Onze externe auditor toetst jaarlijks of wij onze processen en werkwijzen uitvoeren volgens de richtlijnen. Uit de audit blijkt dat de kwaliteit van de dienstverlening goed is en we de belangrijkste risico's goed beheersen. Ook blijkt uit de audit dat op een aantal processen nog verbeteringen mogelijk zijn, met name als het gaat om de vastlegging van onze eigen controles. Met deze verbeteringen zijn we intussen aan de slag. Voor de fiscale toetsing maken we gebruik van externe fiscaal juristen die ons bij vraagstukken voorzien van advies. Voor onze HR-medewerkers hebben we jaarlijks een verplichte training over veranderde wet- en regelgeving in ons vakgebied.



Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG



Groei & nieuwe partners

Na de toetreding van de gemeenten Dalfsen en Westerveld in 2020 is per 1 januari van dit jaar de gemeente Zwartewaterland toegetreden. De dienstverlening voor HR en Inkoop & Contractmanagement is 1 januari 2021 gestart. Voor de overgang van de IT was meer tijd nodig. We hebben afgelopen jaar benut om stap voor stap een geleidelijke overgang te maken en deze is eind januari 2022 afgerond.

Daarnaast hebben we dit jaar onze dienstverlening uitgevoerd voor de gemeente Ommen op het terrein van HR en Inkoop en Contractmanagement. Dit op basis van een dienstverleningsovereenkomst. In 2022 onderzoeken we samen of de gemeente Ommen de komende jaren zal aansluiten als partner van Ons. In 2021 zijn er geen initiatieven geweest met potentiële partners over verkenning of toetreding.

Lessons learned, nieuwe standaardwerkwijze

Bij de toetreding van de gemeente Zwartewaterland hebben we goed gebruik gemaakt van de ervaringen die we hebben opgedaan met de toetreding van de gemeenten Dalfsen en Westerveld.

Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage

Dit kwam bijvoorbeeld tot uiting in de voorbereiding. Wij waren daarom beter in staat om aan Zwartewaterland aan te geven waar we samen rekening mee moesten houden. Ook de communicatie voor en na het moment van overgang was goed afgestemd. De ervaring met de IT-transitie bij Dalfsen en Westerveld heeft geleid tot een andere aanpak. We pakten dit keer niet eerst de omgeving van de gemeente op en brachten het over naar Ons om het vervolgens om te bouwen naar onze standaard. Nee, dit keer pasten we stap voor stap de omgeving aan in Zwartewaterland. Pas als die voldeed aan de standaard brachten we de gestandaardiseerde omgeving over naar Ons omgeving. Wel konden we ondertussen voor Zwartewaterland al een aantal diensten uitvoeren, zoals de Servicedesk en wifi.

Gemeente Ommen tevreden

De gemeente Ommen is zeer tevreden over de dienstverlening op het gebied van HR en Inkoop & Contractmanagement. Wij hebben de dienstverlening goed kunnen inpassen in de bestaande processen. Bij HR en Inkoop & Contractmanagement zijn de standaard processen goed geborgd. Hierdoor is het gemakkelijker om de werkzaamheden voor nog een gemeente uit te voeren. De IT-dienstverlening voeren wij op dit moment niet uit, daarvoor heeft de gemeente Ommen nog een overeenkomst met de gemeente Hardenberg.

Nieuwe dynamiek door groei in partners

Met de aansluiting in 2020 en 2021 van de gemeenten Dalfsen, Westerveld en Zwartewaterland is het aantal partners verdubbeld. Dit heeft consequenties in de sturing en uitvoering en betekent dat de partners in de samenwerking (bestuur, bedrijfsvoeringsberaad en demandmanagement overleggen) met elkaar moeten zoeken naar nieuwe werkwijzen. Met het bestuur, bedrijfsvoeringsberaad en demandmanagers hebben we hier gedurende 2021 met elkaar over gesproken en we blijven dit doen in 2022. Zo werken we aan een gezamenlijke visie op de toekomstige wensen van de partners. De rol van Ons wordt daarin duidelijk. Of het toetreden van nieuwe partners onderdeel zijn van deze gezamenlijke visie, dat zal de toekomst uitwijzen.

VOORUIT →|
TERUG |←

Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG



Organisatieontwikkeling

Werken aan Ons. Dat is de titel van ons in 2021 gestarte organisatie-ontwikkeltraject. Want naast het werken in de winkel om de dienstverlening aan onze klanten te leveren, werken we ook hard aan de winkel. In dit deel van het jaarverslag lees je daar alles over.

Onze medewerkers maken het verschil

Onze medewerkers maken Ons. Dat is ook de reden waarom we in 2021 veel aandacht besteed hebben aan het welzijn van onze medewerkers en de verbinding met elkaar en met Ons als organisatie. Door het vele thuiswerken is het belangrijk dat de werkplek thuis goed ingericht is. De plek aan de keukentafel voldoet niet meer. Onze medewerkers kunnen gebruik maken van een regeling waarmee ze thuis een goede werkplek kunnen inrichten. Een vergoeding voor een bureau, beeldscherm en een goede bureaustoel maken dat je ook thuis een volwaardige thuiswerkplek kunt creëren. Nu we meer thuiswerken vinden we het belangrijk om de verbinding met elkaar en met Ons als organisatie te houden. Daarom experimenteren we op verschillende manieren. Bijvoorbeeld door het organiseren van een digitale pubquiz, borrels, koffiemomenten en kerstpakketten die door de managers thuisbezorgd zijn.

We hebben ons het afgelopen jaar ook voorbereid op de toekomst. Fit for the Future noemen we dat. Hoe zorgen wij als organisatie en jij als medewerker ervoor dat je

Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage

een leuke baan hebt die bij je past? Niet alleen nu, maar ook in een wereld die snel verandert? Begin 2022 gaan we hierover in gesprek met alle medewerkers. Spannend, maar vooral leuk.

Als laatste vinden we dat medewerkers recht hebben op een functiebeschrijving en functiewaardering die een goed beeld geeft van de werkzaamheden die zij bij Ons doen. Onze oude functiebeschrijvingen en ons functiewaarderingssysteem konden wel een opfrisbeurt gebruiken. We hebben daarom alle functies opnieuw beschreven, met de medewerkers besproken en een nieuw functiewaarderingsysteem aangeschaft. Begin 2022 ronden we dit af en dan hebben we voor al onze medewerkers een nieuwe functiebeschrijving en passende waardering.

Werkplek voor de toekomst

Onze werkomgeving in het provinciehuis kon wel een update gebruiken. Daar zijn we in 2021 mee gestart. Samen met onze medewerkers en architect hebben we geschetst hoe onze nieuwe werkomgeving eruit moest zien. Natuurlijk komt er veel kijken bij een dergelijke grote verbouwing. Zo hebben we prettig samengewerkt met onze verhuurder (de provincie Overijssel), een aannemer gevonden en nog veel meer dingen die horen bij een dergelijke grote verbouwing. Tijdens de verbouwing moesten we wel verhuizen. Op 16 oktober waren alle dozen ingepakt. We zijn toen verhuisd naar onze tijdelijke huisvesting in het provinciehuis en de aannemer startte met het slopen. Het idee was dat we begin januari konden terugkeren, maar corona gooide roet in het eten: materialen waren moeilijker te verkrijgen en vakmensen zijn schaars. We hebben onze planning aangepast en gaan nu half maart 2022 naar onze nieuwe werkomgeving, maar het wachten is de moeite waard. We krijgen een prachtige werkplek. Een werkplek waar we elkaar kunnen ontmoeten. Waar we verschillende ruimtes hebben waar je kunt overleggen, even kunt zitten op weg naar je volgende gesprek, of in stilte kunt werken aan een document. Kortom: een fantastische plek waar je graag wilt zijn.

Voor iedereen toegankelijk

1 april 2021 is onze nieuwe website live gegaan en dat meteen in de nieuwe huisstijl. Nu staat er een frisse en uitnodigende website die gezien het aantal bezoekers goed in de smaak valt. Ons visitekaartje. We vinden het belangrijk dat onze website voor iedereen, ook mensen met een beperking, toegankelijk is. We hebben een keuring laten uitvoeren voor de Wet Digitale Toegankelijkheid. Dat resulteerde in een volle 100% score en daarmee zijn we met vlag en wimpel geslaagd.

Ons intranet, Onder Ons, is steeds meer een plek waar we nieuwtjes delen en waar informatie gebracht en gehaald wordt. In Coronatijd, waarin veel mensen thuiswerken, is het een belangrijk middel om binding met de organisatie te houden en zo te weten wat er leeft. De redactieraad van Onder Ons zorgt ervoor dat nieuws snel gedeeld wordt. Zo blijf je ook thuis goed op de hoogte.

VOORUIT →|
TERUG |←

Voorwoord

Jaarverslag 2021

Inleiding

Dienstverlening

Groei & nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Paragrafen

Jaarrekening 2021

Jaarrekening

Bijlage



Partnerschap

Vanaf de start van Ons is er een vaste structuur waarin de partners met Ons overleggen.Het zijn overleggen met Ons, maar meestal onvoldoende als partners met elkaar.

Dit terwijl de gezamenlijke partners zowel eigenaar en opdrachtgever zijn van Ons. Hierdoor is onduidelijk wat de partners verwachten, collectief maar ook individueel, en het maakt ook niet scherp wat van Ons verwacht wordt. Samen met het bestuur en het bedrijfsvoeringsberaad (directieleden van de partners) hebben we hier het afgelopen jaar over gesproken. Hieruit blijkt dat de samenwerking tussen de partners en de uitvoering door Ons toe is aan de volgende stap in volwassenheid.

Partners hebben zich via Ons aan elkaar verbonden, om samen meer kritische massa te hebben op de verschillende bedrijfsvoeringsdomeinen (IT, HR Services en Inkoop & Contractmanagement). Om samen de groeiende druk op kwaliteit en continuïteit op deze domeinen te kunnen bedwingen, tegen acceptabele kosten. Urgente voorbeelden zijn informatieveiligheid (cybercrisisbestendigheid), moderne (digitale) werkplekken, efficiënt beheer van medewerkersrechten, datagedreven werken en innovatiegerichte inkoop. Voor de uitvoering van de taken door een SSC als Ons is standaardisatie en harmonisatie essentieel. Door te vaak te kiezen voor de specifieke partner voorkeuren, wordt afgeweken van de standaard. Maatwerk zal altijd nodig blijven. Dat kan, als naast het maatwerk er een grote

VOORUIT →|

TERUG |←

Voorwoord

Jaarverslag 2021

Inleiding

Dienstverlening

Groei & nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Paragrafen

Jaarrekening 2021

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG

mate van gestandaardiseerde producten en dienstverlening vanuit Ons is. Wat Ons doet is te zien als verlengde uitvoering van de eigen taken binnen de partnerorganisaties. Iedere organisatie werkt samen met Ons, zo vormen we een keten in de bedrijfsvoering. Een goede aansluiting van die ketens vraagt verbetering van elke schakel in de keten en dus van ons allemaal.

Samen willen partners de sturing op het gemeenschappelijke versterken, zodat het samenwerkingsverband echt waarde toe kan voegen. Daarvoor is besturing, kwaliteit van de governance, stuurinformatie en standaardisatie en harmonisatie van belang. Het bestuur heeft het bedrijfsvoeringsberaad gevraagd dit uit te werken en deze uitwerking bespreken we begin maart 2022. Tijdens de uitwerking is al wel duidelijk geworden dat er veel overeenstemming en enthousiasme is over de gezamenlijke koers voor de komende 3 jaar. Iedere partner is bereid om te sturen op gezamenlijkheid en bereid om soms concessies te doen ten behoeve van het gezamenlijke resultaat. Betrokken directeuren en (demand)managers gaan elkaar veel meer ‘zakelijk & gezamenlijk’ met elkaar in gesprek en gaan investeren in de netwerksamenwerking. De concretisering én de eerste resultaten staan in het volgende jaarverslag!



Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Financiële samenvatting

Het totaal gerealiseerde resultaat over 2021 is € 257.225. Door een verplichte administratieve wijziging is er een verschil van € 2.400.000 ontstaan tussen standaard en maatwerk. Voor de bijdragen heeft dit geen gevolgen.

Tabel 1: Totale baten 2021			
€ * 1	**Begroot**	**Werkelijk**	**Delta**
Standaard	16.561.809	13.997.062	-2.564.747
Standaard (resultaat 2020)		259.716	259.716
Maatwerk	4.411.736	7.179.228	2.767.492
Meerwerk	-	2.457.273	2.457.273
Projecten / incidenteel	761.635	761.635	-
Totaal impact partners	**21.735.180**	**24.654.914**	**2.919.734**
Overig	162.100	319.752	157.652
Totale baten jaarrekening	**21.735.180**	**24.974.666**	**3.077.386**
Totaal lasten jaarrekening		**24.442.725**	
Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten 2021		531.941	
Storting in de reserve *(resultaat 2020 + bijdrage Zwartewaterland)*		-274.716	
Gerealiseerd resultaat 2021		**257.225**	

Standaard

Binnen de standaard dienstverlening is een positief resultaat ontstaan van € 76.000. Dit komt met name door een eenmalig voordeel binnen security van € 285.000. In de begroting hebben we rekening gehouden met een aantal kosten, maar die bleken in 2021 nog niet beschikbaar en/of waren in VNG-verband nog niet zover. Daardoor zijn een aantal onderwerp in 2021 nog niet opgepakt en doorgeschoven naar 2022. Naast deze meevaller hadden we een aantal kleinere kostenoverschrijdingen.

Daarnaast hebben we in de formatie € 2.100.000 minder besteed dan begroot. Dit komt met name door niet opgevulde vacature ruimte. Als gevolg van deze vacatures hebben we om onze dienstverlening te kunnen leveren capaciteit ingehuurd (€ 2.300.000)

Verder zijn de kapitaallasten € 166.000 hoger uitgevallen dan begroot. Dit komt door de overname van ICT infrastructuur (€ 76.000) en versnelde afschrijving van IT servers (€ 90.000).

Maatwerk

Binnen het maatwerk zit, naast de verschuiving tussen standaard en maatwerk van € 2.400.000, een overschrijding van € 389.000. Dit heeft met een aantal factoren te maken.

Microsoft licenties

In 2021 zijn de Microsoftlicenties omgezet naar zogenoemde E5 licenties. Dat betekent dat alle partners standaard uitgebreidere licenties hebben en er niet meer allemaal losse licenties bijgekocht hoeven worden. Op de langere termijn leveren deze licenties een besparing op. Doordat de licenties duurder zijn dan de voorgaande licenties, is er daardoor wel een overschrijding op de begroting van 2021. Daarnaast zijn bij een aantal partners ook de aantallen licenties gestegen.

Laptops

Doordat er meer laptops zijn aangeschaft voor de partners dan vooraf begroot, is hier een overschrijding van €76.000. We brengen bij de partners de laptops per maand in rekening vanaf moment van ingebruikname, de kosten hiervan komen door de toegepaste afschrijvingsmethodiek pas op een later moment, daarom is hier in 2021 een resultaat op ontstaan van € 115.000. In het voorstel resultaatbestemming is voorgesteld dit op te nemen in de egalisatiereserve.

Aanschaf kleine hardwarecomponenten

Binnen de begroting is € 256.250 beschikbaar voor aanschaf kleine hardwarecomponenten. Het gaat hier om beeldschermen, mobiele telefoons, accessoires laptops, etc. In het geheel is, mede door aanschaf van laptopaccessoires, hier een overschrijding van € 214.000.

Resultaatbestemming partners

Het voorstel is het voordelig resultaat van € 257.225 te verdelen op onderstaande wijze:

- Ten behoeve van de laptop dienstverlening: toevoeging van € 114.813 aan de egalisatiereserve
- Ten behoeve van aanvullen weerstandsvermogen: € 116.000. Voor verdere toelichting hierop zie de paragraaf ‘Risicobeheersing en weerstandsvermogen’
- Het restant van € 26.412 verdelen over de partners op basis van FTE.

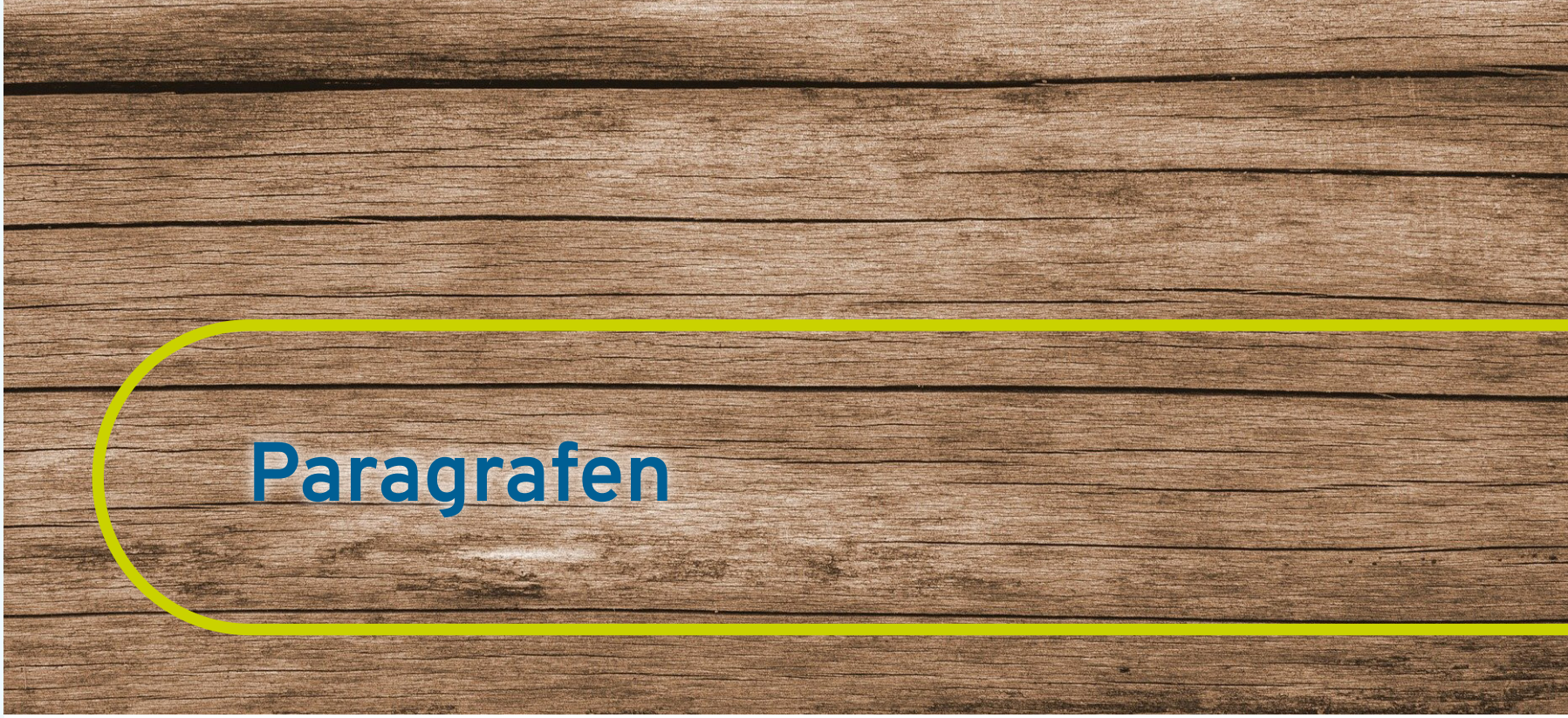
Dit betekent de volgende teruggave per partner:

Tabel 2a: Afrekening resultaat 2021	
€ * 1	**Totaal**
Gemeente Kampen	4.005
Provincie Overijssel	7.311
Gemeente Zwolle	9.900
Gemeente Dalfsen	1.974
Gemeente Westerveld	1.638
Gemeente Zwartewaterland	1.584
Totale afrekening	**26.412**

Het resultaat maatwerk per partner rekenen we afzonderlijk per partner af op basis van werkelijke afname en komt uit op voorlopig onderstaande afrekening:

Tabel 2b: Afrekening resultaat 2021	
€ * 1	**Maatwerk**
Gemeente Kampen	-25.678
Provincie Overijssel	-228.936
Gemeente Zwolle	-223.087
Gemeente Dalfsen	-5.115
Gemeente Westerveld	-20.054
Gemeente Zwartewaterland	113.531
Totale afrekening	**-389.340**

Voorwoord
Jaarverslag 2021
Inleiding
Dienstverlening
Groei & nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Paragrafen
Jaarrekening 2021
Jaarrekening
Bijlage



Paragrafen

Risicobeheersing en weerstandsvermogen

Deze paragraaf bevat de inventarisatie van de weerstandscapaciteit, evenals van de risico's die Ons loopt. Op basis van beide inventarisaties wordt aan het eind van deze risicoparagraaf het weerstandsvermogen beoordeeld. Deze risicoparagraaf gaat niet in detail in op het gevoerde risicomanagement (voorkomen, minimaliseren, beheersen van risico's).

De beleidskaders voor het risicomanagement van Ons zijn vastgelegd in de nota Weerstandsvermogen en risicomanagement. Conform deze beleidskaders, heeft een kwantificering plaatsgevonden van de geïnventariseerde risico's. De gegevens in deze paragraaf gaan uit van de meest recente update van de risico's.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is het totaal aan middelen waarover Ons beschikt om niet begrote financiële tegenvallers, incidenteel of structureel, op te vangen. De algemene reserve van Ons was € 238.000 op 31 december 2021. In de afgelopen jaren heeft het bestuur van Ons ingestemd met het verrekenen van nadelige resultaten en dus niet ten laste te brengen van de algemene reserve. Hiermee blijft de weerstandscapaciteit op peil en worden de nieuwe partners niet met een tekort uit een voorgaand jaar geconfronteerd.

Toelichting op de weerstandscapaciteit

In de nota Reserves en Voorziening is opgenomen dat Ons kan beschikken over een algemene

reserve voor de verrekening van het positieve of negatieve jaarrekeningresultaat en als buffer voor het afdekken van risico's. De partners hebben in de Gemeenschappelijke Regeling opgenomen dat Ons beschikt over weerstandscapaciteit (artikel 17, lid 3). Deze is gemaximeerd op 5% van de totale jaaromzet Ons (ca. 1 miljoen op basis van de meerjarenbegroting), tenzij de gekwalificeerde risico's groter zijn. De beschikbare algemene weerstandscapaciteit is gerealiseerd in de algemene reserve van Ons. Voor de projecten is weerstandscapaciteit in principe geregeld in de projectplannen, door middel van een passende post onvoorzien.

Risico's

In deze paragraaf zijn de risico's weergegeven die voortvloeien uit de halfjaarlijkse update. Niet alle risico's opgenomen in het risicoregister zijn relevant voor het weerstandsvermogen. Een deel van de risico's is via verzekeringen afgedekt. De kantoorruimte wordt gehuurd inclusief verzekering. Hetzelfde geldt ook voor de twee datacentra. Alle aanwezige hardware is verzekerd door de verhuurders en Ons draagt bij aan de premie. Er zijn risico's die wanneer ze zich voordoen niet direct financiële gevolgen hebben, maar wel bijvoorbeeld imagoschade tot gevolg hebben. In deze risicoparagraaf gaat het om risico's met een kans op financieel verlies:

- die vooraf niet of niet goed meetbaar zijn;
- waarvoor beheersmaatregelen niet afdoende zijn om de effecten van de risico's volledig te voorkomen;
- waarvoor geen verzekering kan worden afgesloten of waarvoor dit bedrijfseconomisch niet wenselijk is;
- of waarvoor anderszins geen voorziening kan worden getroffen.

Er is voor een aantal van de geïnventariseerde risico's onvoldoende inzicht om een concreet risicobedrag in het risicoregister op te kunnen nemen (dit zijn nu pro memorie posten). Waar dat wel mogelijk is, is in het risicoregister zo onderbouwd mogelijk een kwantificering van de financiële effecten gepresenteerd. Het risicoregister zal continu worden geactualiseerd en waar mogelijk worden aangescherpt. Het totaal van de geïnventariseerde risico's is € 707.300. In de volgende tabel is de top 5 weergeven.

Tabel 3: Top 5 risico's

Gebeurtenis	Risicobedrag *€ 1.000
Cybercrime (a.g.v. hackaanval, malware, phising mail, ect).	375
Vasthouden en aantrekken van medewerkers met kennis en ervaring die schaars is.	50
ICT projecten worden niet conform planning en binnen budget afgerond.	40
Disfunctioneren van vaste medewerkers van Ons.	32
PSA niet voldoen en/of niet tijdig inspelen op veranderende (fiscale) wet- en regelgeving.	25

Beoordeling weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. De verhouding tussen deze twee wordt ook wel aangeduid als de weerstandsratio. De volgende tabel toont de ontwikkeling van risico's en het weerstandsvermogen. Conform de kaders uit de nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement is het benodigde eigen vermogen ter afdekking van het risicobedrag bepaald op minimaal 50% van de berekende restrisico's. De weerstandsratio en daarmee het weerstandsvermogen is dus niet meer toereikend in relatie tot de actuele risico's. In de besluitvorming rond de jaarrekening zal aan het bestuur voorgelegd worden hoe hiermee om te gaan. Om weer op 50% te komen dient het eigen vermogen te worden opgehoogd met € 116.000 naar € 354.000.

Tabel 4: Weerstandsratio ontwikkeling		
Peilmaand	Risicobedrag *€ 1.000	Weerstandsratio
nov-18	400	0%
apr-19	417	48%
nov-19	420	48%
apr-20	42	53%
nov-20	415	54%
apr-21	681	35%
nov-21	809	29%
dec-21	707	34%

Financiële kengetallen

Tabel 5: Weerstandsratio ontwikkeling			
Financiële kengetallen BBV	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
1a. Netto schuldquote	21%	17%	23%
1b. Netto schuldquoate gecorrigeerd voor verstrekte leningen	21%	17%	23%
2. Solvabiliteitsratio	0%	3%	4%
3. Structurele exploitatieruimte	€ 0	€ 0	€ 0

Netto schuldquote
Het kengetal netto schuldquote geeft aan of ONS investeringsruimte heeft. Ook zegt dit kengetal wat over de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld van ONS hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote van ONS is met 26% als meer dan voldoende te bestempelen. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. Het verschil t.o.v. 2020 wordt veroorzaakt door een in 2021 afgesloten lening.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Ons heeft geen eigen middelen en alle bezittingen worden met vreemd vermogen betaald. Deze ratio kan dan ook niet berekend worden. De solvabiliteitsratio is voor 2021 lager t.o.v. 2020 door een toename van het eigen vermogen. Dit wordt veroorzaakt door het positieve jaarrekeningresultaat 2021 en het instellen van een egalisatiereserve. voor de bijdragen voor het gebruik van laptops.

Financiering en EMU-saldo

In deze paragraaf wordt verantwoording afgelegd over in de begroting opgenomen beleidsitems m.b.t. de financiering en het risicobeheer van de leningenportefeuille. De Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO), de Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (RUDDO) en het Treasurystatuut 2018 zijn van toepassing.

Algemeen

Begin 2018 is het Treasurystatuut 2018 vastgesteld door het bestuur van de BVO Ons.
Hiermee zijn de bevoegdheden en verantwoordelijkheden ten aanzien van de treasuryfunctie geregeld. De treasuryfunctie beweegt zich bij Ons op de achtergrond en wordt door de treasurer van de gemeente Zwolle uitgevoerd. Dit als onderdeel van de dienstverlening die tussen de BVO en de gemeente Zwolle op financieel gebied is afgesproken.

Renteontwikkelingen 2021

Net als in 2020 is ook in 2021 de rente het gehele jaar laag geweest. Dit gold zowel voor lange als korte tarieven. De covid-19 pandemie heeft het gehele jaar 2021 geheerst.

Korte rente
De korte rente is in 2021, evenals in 2020, door de Europese Centrale Bank niet aangepast. De 3-maands Euribor rente, die representatief is voor het aantrekken van kasgelden door gemeenten en semioverheid, schommelde rond de -/- 0,50%. Dat betekent dat, wanneer kort geld werd aangetrokken, dit rente opleverde in plaats van dat rente verschuldigd werd aan de geldgever. De opkoopprogramma's, waarbij de centrale banken obligaties opkopen, zijn nog steeds van kracht. Zolang deze programma's van kracht blijven, zullen de centrale banken de rente niet verhogen.

Lange rente
De 10-jaars swaprente is de basis voor het tarief waartegen semioverheid 10-jaars leningen kan opnemen. Aan het begin van 2021 was deze rente negatief (rond de -/- 0,30%). In de rest van het jaar zijn de tarieven schoksgewijs omhoog gegaan. Zagen we in het derde kwartaal nog even een terugval, met tarieven die weer even negatief waren, aan het eind van 2021 stonden er tarieven van ruim 0,30% positief op de schermen, een stijging van zo'n 0,60% ten opzichte van januari. Verwachting was dat de rente gedurende 2021 vrijwel gelijk zou blijven. We kunnen stellen dat de rente hoger is geëindigd dan aan het begin van het jaar werd verwacht. Voorspellen van de rente is lastig en er zijn situaties denkbaar die de rente sterk beïnvloeden, zoals toenemende onrust rondom de Oekraïne, maar ook onzekerheid waardoor het aanhouden van aandelen als groot risico wordt gezien. De vraag naar obligaties zou dan kunnen toenemen, met hogere koersen (dus lagere tarieven) tot gevolg. Veel voorspellingen van analisten komen erop uit dat de rente het komende jaar weer wat zal terugzakken en zich rond of net boven 0% zal bewegen.

Kasgeldlimiet

Met betrekking tot het beheer van de renterisico's zijn er wettelijke voorschriften. Zo wordt de maximale gemiddelde omvang, waarvoor kortlopende leningen (looptijd korter dan 1 jaar) en schulden in rekening courant mogen worden aangegaan, bepaald door de kasgeldlimiet. Dit betreft een gemiddelde per maand primo over een kwartaal. Deze kasgeldlimiet wordt volgens de Wet FIDO berekend op basis van een vast percentage (8,2%) van het begrotingstotaal. Voor 2021 betekent dit een kasgeldlimiet van € 1.593.000. In onderstaande tabel is het verloop in 2021 weergegeven.

Tabel 6: Kasgeldlimiet

€ * 1000	1ste kwartaal	2de kwartaal	3de kwartaal	4de kwartaal
Gemiddelde vlottende schuld minus gemiddelde vlottende middelen	-44	-453	-1.341	-931
Kasgeldlimiet	1.593	1.593	1.593	1.593
Ruimte onder de kasgeldlimiet	**1.637**	**2.046**	**2.934**	**2.524**
Berekening kasgeldlimiet:				
Begrotingstotaal	19.432	19.432	19.432	19.432
Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet	**1.593**	**1.593**	**1.593**	**1.593**

Er heeft derhalve geen overschrijding van de kasgeldlimiet plaatsgevonden in 2021.

Renterisiconorm

De renterisico's op de langlopende financieringsmiddelen wordt ingekaderd door de renterisiconorm. De renterisiconorm is gebaseerd op 20% van de totale begroting. Dat wil voor 2021 zeggen dat Ons maximaal € 3.886.000 aan renteherzieningen dan wel herfinanciering mocht hebben. Er werd in totaal voor € 1.540.000 afgelost en dat past uitstekend binnen de toegestane norm. Verwacht werd dat er in 2021 geen leningen zouden worden aangetrokken en in 2022 voor een bedrag van € 4 miljoen. Echter is in 2021 een 4-jarige lening aangetrokken van € 2.000.000, wat een jaarlijks aflossing in de komende jaren (vanaf 2022) van € 500.000 tot gevolg heeft. In het meerjarenbeeld in onderstaand schema zijn de aflossingen gebaseerd op de laatste, werkelijke stand van de leningen.

Tabel 7: Renterisico

€ * 1000		Werkelijk 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
1a Renteherziening op vaste schuld o/g		-	-	-	-
1b Renteherziening op vaste schuld u/g		-	-	-	-
2 Saldo renteherziening op vaste schuld	1a – 1b	-	-	-	-
3 Aflossingen		1.540	2.040	2.040	1.800
4 Renterisico op vaste schuld	**2 + 3**	**1.540**	**2.040**	**2.040**	**1.800**
Renterisiconorm					
5 Begrotingstotaal		19.432	22.935	22.935	22.935
6 % renterisiconorm volgens regeling		20%	20%	20%	20%
7 Renterisiconorm	**5 * 6**	**3.886**	**4.587**	**4.587**	**4.587**
8 Ruimte onder renterisiconorm	**7 - 4**	**2.346**	**2.547**	**2.547**	**2.787**
Ofwel renterisico in % begroting	**4 / 5**	**7,93%**	**8,89%**	**8,89%**	**7,85%**

Financiering

Sinds 2018 beschikt Ons over een rekening-courant krediet van € 1.000.000 miljoen bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank) om tijdelijke liquiditeitstekorten op te kunnen vangen. In de begroting 2021 was geen rekening gehouden met het aantrekken van langlopende geldleningen. Er is echter wel een lening aangetrokken van € 2.000.000. Deze lening is tegen een negatieve rente van -/-0,22% afgesloten, heeft een looptijd van 4 jaar en wordt in gelijke termijnen van € 500.000 lineair afgelost. Het verloop van de lange leningenportefeuille was als volgt:

Tabel 8: Verloop leningenportefeuille

€ * 1000	Rekening 2021	
	Bedrag	Gemiddeld percentage
Stand per 1 januari 2021	6.720	-0,28%
Nieuwe opgenomen leningen	2.000	-0,22%
Reguliere aflossingen	-1.540	-0,19%
Stand per 31 december 2021	7.180	-0,27%

Rentetoerekening

In het BBV is vanaf 2017 voorgeschreven hoe wij de doorberekening van de rente dienen te verantwoorden. Het renteomslagpercentage dient op een éénduidige wijze berekend te worden door alle gemeenten, GR-en en aanverwante partijen, zodat onderlinge vergelijkbaarheid toeneemt en beter aansluit bij de werkelijke rentekosten. Vanwege de negatieve rentelast van de afgesloten leningen is er ook in 2021 geen omslagrente toegerekend aan de integraal gefinancierde activa.
Het renteschema is daarmee overbodig.

Kredietrisicobeheer, relatiebeheer en liquiditeitenbeheer

Ons heeft een rekening courant bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Ook de werkrekening voor het schatkistbankieren wordt bij de BNG-bank aangehouden. Daarnaast is voor Ons een schatkistrekening bij het Agentschap (Ministerie van Financiën) ingeregeld, welke via internet geraadpleegd kan worden.

Administratieve organisatie liquiditeitsfunctie

De administratie inclusief betalingsverkeer en treasury is uitbesteed aan de gemeente Zwolle (met eigen procedures). Er wordt voorzien in functiescheiding door Zwolle.

Informatievoorziening

De toezichthouder wordt jaarlijks geïnformeerd over de renterisiconorm en de stand betreffende de kasgeldlimiet via de begroting en de jaarrekening.

Tabel 9: EMU-SALDO				-5.022.257
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	-
			Uitzettingen	-
		Vlottende activa	Uitzettingen	-2.889.780
			Liquide middelen	-427.203
			Overlopende activa	-6.369.513
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	-460.000
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	754.726
			Overlopende passiva	-2.000.000
				6.369.513

Bedrijfsvoering en beleidsindicatoren

In 2021 is een verdere stap gezet op een groot aantal aspecten van de bedrijfsvoering van Ons.
Ten eerste op het gebied van onze medewerkers. Samen met hen hebben we alle functies opnieuw tegen het licht gehouden en geactualiseerd. Dit zodat we een actuele beschrijving hebben van de hoofdtaken en werkzaamheden. We hebben na onderzoek gekozen voor het functiewaarderingssysteem HR21 om de nieuwe beschreven functies van een passende waardering te voorzien. Dit traject wordt in 2022 afgerond, zodat onze medewerkers vanaf dan een actuele beschrijving van hun werkzaamheden hebben die op een juiste wijze gewaardeerd is.

De veiligheid van onze informatie is een punt dat continu onze aandacht heeft. Dit doen we bijvoorbeeld door microleanings. Elke week ontvangen onze medewerkers per mail een vraag met een aantal mogelijke antwoorden over een aspect van informatieveiligheid. Dit om de awareness van onze medewerkers te vergroten en hun kennis te verbreden. Daarnaast komen onze Privacy Officer en CISO in de werkoverleggen om daar de specifieke aandachtspunten voor de desbetreffende afdeling te bespreken.

Ook hebben we in 2021 een fraude audit uitgevoerd. Niet omdat een fraudegeval daar de directe aanleiding voor was gelukkig. Wel om te zien waar we als organisatie hier een risico denken te lopen, welke beheersmaatregelen in place zijn en waar een verscherping mogelijk is. De uitkomst van deze audit is dat de beheersing adequaat is voor het risico dat we lopen en dat er een paar punten op de i gezet zijn intussen. De rechtmatigheidsverantwoording (de schriftelijke verklaring die het bestuur van Ons afgeeft bij de jaarrekening) heeft bij Ons en het

bestuur intussen de nodige aandacht. Samen met het bestuur Ons hebben we het ambitieniveau bepaald en hebben we met de verantwoording over 2020 voor het eerst ervaring opgedaan met een proefversie van de rechtmatigheidsverklaring. Ook over de verantwoording 2021 gaan we weer een (proef)rechtmatigheidsverklaring opstellen, zodat we zodra het verplicht (verantwoording over 2022) goed voorbereid zijn.

Daarnaast hebben we in 2021 onze externe en interne communicatie verbeterd. We hebben onze website vernieuwd zodat deze een visitekaartje voor Ons is en hebben het beheer van onze website belegd bij een externe partij (in plaats van bij de gemeente Zwolle). Ook ons intranet (Onder Ons) heeft de nodige aandacht gehad. De redactieraad is actief in het verzamelen van informatie en het schrijven van content. Op deze wijze houden we de verbinding tussen onze medewerkers en Ons organisatie in stand. Door corona en het thuiswerken is het belangrijk om te blijven horen waar je collega's mee bezig zijn of welke organisatie ontwikkelingen spelen. Ook hebben alle medewerkers van Ons een opfristraining 'Goed spellen' gehad. Dit zodat we weer even goed weten hoe het ook alweer zat en onze mails, adviezen en overige correspondentie goed geschreven worden.

Voorspelbaarheid is een belangrijk issue binnen Ons. Voorspelbaarheid in onze dienstverlening en kosten zodat onze partners weten wat ze van ons mogen verwachten. Binnen Ons maken we hiervoor gebruik van business intelligence (BI). In 2021 zijn door de werkgroep BI verschillende dashboards ontwikkeld die management en overige gebruikers in staat stellen om op basis van actuele info over HR, Inkoop, Financien, productiegegevens en klantwaardering inzicht te krijgen en van daaruit de juiste interventies te formuleren (en de effecten van deze interventies te kunnen monitoren). Ook de periodieke controlgesprekken tussen de directeur, managers en control hebben we in 2021 gecontinueerd om de sturing en voorspelbaarheid te verbeteren.

Als laatste stond 2021 in het licht van de voorbereiding en uitvoering van de verbouwing van onze werkomgeving. Samen met de provincie Overijssel (onze verhuurder) en onze medewerkers hebben we een werkconcept (Activity Based Working) ontworpen. In oktober hebben we onze spullen gepakt, zijn naar onze tijdelijke huisvesting in het Provinciehuis gegaan en startte de sloop van onze verdiepingen. Door Corona en materiaalschaarste hebben we onze planning moeten aanpassen. 17 maart 2022 staat de opening gepland en kunnen we beschikken over een moderne werkomgeving.

Beleidsindicatoren

Tabel 10: beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	2020	2021
Formatie	Fte	110,4	114,7
Bezetting	Fte bezetting	103,5	114,7
Apparaatskosten	Totale lasten	17.740.485	20.974.267
Externe inhuur	Kosten externe inhuur als % van totale loonsom+totale kosten externe inhuur	42%	36%
Overhead	% van totale lasten	9%	8%

Het percentage voor de externe inhuur is relatief gezien hoog. Dit komt omdat er veel incidenteel meerwerk is waarvoor incidenteel ingehuurd wordt. Daarnaast wordt ingehuurd voor projecten. Het gecorrigeerde percentage inhuur zonder meerwerk is 14%.

Privacy

Deze paragraaf is de jaarrapportage van de Functionaris Gegevensbescherming (FG). Deze verantwoording is ingestoken vanuit de AVG QuickScan van de Informatiebeveiligingsdienst (IBD).
De scan kijkt naar 7 hoofdthema's. Beleid, processen, organisatorische inbedding, rechten van betrokkenen, samenwerking, beveiliging en tenslotte verantwoording.
De uitkomsten van de scan zijn gebaseerd op onder andere vijf audits die door de FG in 2021 zijn uitgevoerd, de monitoring van de voortgang van verbeteradviezen.
Dit aangevuld met diverse gesprekken (PO, CISO, HR, PSA).
Zo levert de scan eind 2021 het volgende beeld op voor wat betreft het voldoen aan deze AVG QuickScan.

Uitkomsten AVG Quickscan				
Onderwerp	**Ja**	**Deels**	**Nee**	**Totaal**
Beleid	1	1	0	2
Processen	4	1	3	8
Organisatorische inbedding	2	2	0	4
Rechten van betrokkenen	6	0	0	6
Samenwerking	1	1	0	2
Beveiliging	1	2	0	3
Verantwoording	3	1	0	4

Te zien is dat op de thema's 'beleid, ''rechten van betrokkenen' en 'verantwoording' in 2021 mooie stappen voorwaarts zijn gezet. Deze thema's scoren dan ook inmiddels voldoende/goed.

Voor wat betreft het onderdeel processen zijn er drie items waar nog niet voldaan wordt. Dit betreft:
Werkprocessen (voor hoge risicoverwerkingen) waarin persoonsgegevens worden verwerkt zijn vastgesteld.
Persoonsgegevens die niet meer nodig zijn worden tijdig verwijderd of geanonimiseerd.
Doorgiftes van persoonsgegevens die plaatsvinden buiten Europa zijn bekend.

Deze drie items zijn in de loop van 2021 in het verbeterregister opgenomen en dat geldt ook voor de meeste items waar Ons 'deels' aan voldoet. Ook brengt het programma Verhogen Digitale Weerbaarheid de komende 2 jaar de informatiebeveiliging naar een hoger niveau.
In de loop van 2021 zijn ook de acties (15) uit DPIA's* opgenomen in het verbeterregister en op deze manier krijgen deze acties de nodige managementaandacht.
Het adequaat oppakken van verbeteracties door onze actiehouders/management is in de kern dé sleutel naar een nog betere borging van de AVG. Door de FG is in 2021 tweemaal geëscaleerd naar de directeur Ons, die daar vervolgens adequaat op heeft gereageerd.

** Een DPIA is een risicobeoordeling die wordt gedaan voor een specifieke gegevenswerking.*



Jaarrekening

Grondslagen waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Het bestuur heeft op 3 januari 2018 het bijdragebesluit vastgesteld. In het bijdragebesluit is opgenomen hoe de door de partners te betalen bijdragen bepaald worden. De dienstverlening van Ons is te verdelen in vier onderdelen nl: standaarddienstverlening, maatwerkdienstverlening, projecten en meerwerk. In het bijdragebesluit is dit verder uitgewerkt.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Tenzij bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld, worden passiva opgenomen tegen nominale waarde. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Balans

Materiële vaste activa
In artikel 63 BBV is de hoofdregel opgenomen dat vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kan voorts een redelijk deel van de indirecte kosten (bv urentoerekening) opgenomen worden. Bij vaste activa is er enkel sprake van herwaardering bij verandering van bestemming of duurzame waardevermindering. Naar verwachting duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. De ontvangen bijdragen van derden worden in één keer in mindering gebracht op de kostprijs. Verkregen inruilwaarden worden in eerste instantie aangewend voor het afboeken van de eventuele restant-boekwaarde. Bij geen restant-boekwaarde is het niet toegestaan om de inruilwaarde in mindering te brengen op de nieuwe investering, maar moet dit als bate in de jaarrekening worden verantwoord.

Investeringen in standaarddienstverlening worden geactiveerd op de balans van Ons. De kapitaallasten van deze investeringen komen terug in de exploitatie van Ons. Investeringen in de maatwerkdienstverlening worden door de partner rechtstreeks betaald. Aangezien de partner de investering betaalt en activeert zijn er geen rente- en afschrijvingslasten bij Ons.

Ons start met afschrijven in het begrotingsjaar dat volgt op het jaar waarin het nieuwe kapitaalgoed gereed komt/ verworven wordt. Ons heeft gekozen voor een annuïtaire afschrijvingsmethode, zodat het kapitaallastenniveau meerjarig constant blijft.

Afschrijvingstermijnen
Op vaste activa mag worden afgeschreven volgens een stelsel dat is gebaseerd op de verwachte gebruiksduur. Die gebruiksduur kan zijn de technische gebruiksduur of de economische gebruiksduur. In de praktijk worden de afschrijvingstermijnen gesteld op de economische gebruiksduur, omdat deze vrijwel altijd de kortste is. In de nota Afschrijvingen staat een verdere toelichting op de afschrijvingstermijnen die worden gehanteerd.

Vorderingen
De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de verkrijgingsprijs van de vorderingen verrekend en worden op de balans op de debetzijde verantwoord (hoogte van de voorziening wordt in mindering gebracht op de post vorderingen).

Overlopende activa
De overige vlottende activa worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Liquide middelen
Liquide middelen zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

Vaste en vlottende schulden
Langlopende schulden en kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Waarderingsgrondslag baten Ons

Het bestuur heeft op 3 januari 2018 het bijdragebesluit vastgesteld. In het bijdragebesluit is opgenomen hoe de verrekensystematiek van Ons is bepaald en geeft inzicht waarop de door de partners te betalen bijdragen bepaald worden. De dienstverlening van Ons is te verdelen verschillende onderdelen namelijk:

Standaard dienstverlening
Dit betreft alle werkzaamheden, alle dienstverlening en alle producten die vanuit het perspectief van Ons regulier aan alle partners wordt geleverd conform de afspraken met de demandmanagers van de partners (collectief opdrachtgeverschap). Deze lasten worden via een vooraf vastgestelde verdeelsleutel in rekening gebracht bij alle partners.

Maatwerk dienstverlening
Maatwerk betekent dat niet alle partnerorganisaties het product/dienst van Ons afnemen. Een product/dienst wordt maatwerk wanneer één of meer partnerorganisaties het afneemt/afnemen en alle partnerorganisaties ermee instemmen dat Ons het product/dienst levert aan één of meer partnerorganisaties. De werkelijke kosten worden met de desbetreffende partner(s) afgerekend.

Meerwerk
Meerwerk houdt in dat Ons op verzoek van een of enkele partners niet in de begroting voorziene werkzaamheden, dienstverlening of producten gaat leveren. De werkelijke kosten worden met de desbetreffende partner(s) afgerekend.

Projecten partners
Projecten die voor alle partners van toepassing zijn, worden door Ons geactiveerd. De lasten die we niet mogen activeren worden in rekening gebracht aan de partners via een verdeelsleutel uit het vastgestelde projectplan. Investeringen in de maatwerkdienstverlening worden door de partner rechtstreeks betaald. Aangezien de partner de investering betaalt en/of activeert, zijn er geen rente- en afschrijvingslasten in de financiële administratie van Ons.

Bijdragen overig

Ons mag maximaal 20% van haar omzet producten en diensten leveren aan niet-deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling. Ons brengt de kosten in rekening die via een dienstverleningsovereenkomst wordt overeengekomen. Voor de detacheringen brengt Ons de werkelijke loonkosten van de desbetreffende medewerker in rekening.

Baten en Lasten

Tabel 11: Overzicht lasten					
€*1			Realisatie 2021		Verschil
Lasten	Vastgestelde begroting 2021	Begroting 2021 na wijzigingen	Exploitatie	Meerwerk	realisatie vs BW
1. Loonsom	9.448.075	10.310.709	8.240.868	582.772	1.487.069
2. Externe inhuur	537.523	720.062	2.979.464	1.579.335	-3.838.737
3. Dienstverlening Zwolle	288.000	183.933	184.990	-	-1.057
4. Huisvesting	251.246	251.246	255.804	-	-4.558
5. Kapitaallasten	995.000	1.054.725	1.221.471	-	-166.746
6. Overige kosten	7.912.443	8.614.970	8.296.851	339.535	-21.416
7. Overige kosten projecten partners	-	761.635	761.635	-	-
8. Totaal generaal	**19.432.287**	**21.897.280**	**21.941.083**	**2.501.642**	**-2.545.445**

Tabel 12: Overzicht Baten					
€*1			Realisatie 2021		Verschil
Baten	Vastgestelde begroting 2021	Begroting 2021 na wijzigingen	Exploitatie	Meerwerk	realisatie vs BW
9. Bijdrage partners standaard (dvl 2021)	15.774.809	16.561.809	13.997.062	-	2.564.747
10. Bijdrage partners standaard (afrekening 2020)			259.716		-259.716
11. Bijdrage partners maatwerk	3.657.478	4.411.736	7.179.228	-	-2.767.492
12. Bijdrage partners meerwerk	-	-	-	2.457.273	-2.457.273
13. Bijdrage projecten partners	-	761.635	761.635	-	-
14. Bijdrage overig	-	162.100	275.383	44.369	-157.652
15. Totaal generaal	**19.432.287**	**21.897.280**	**22.473.024**	**2.501.642**	**-3.077.386**
16. Bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
17. Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten 2021	**-**	**-**	**-531.941**	**-**	**531.941**
18. Storting in de reserve	-	-	274.716	-	-274.716
19. Gerealiseerd resultaat 2021	**-**	**-**	**-257.225**	**-**	**257.225**

Tabel 13: Gerealiseerd resultaat 2021					
€*1			Realisatie 2021		Verschil
Resultaat 2021	Vastgestelde begroting 2021	Begroting 2021 na wijzigingen	Exploitatie	Meerwerk	realisatie vs BW
8. Totale lasten	19.432.287	21.897.280	21.941.083	2.501.642	-2.545.445
15. Totale baten	19.432.287	21.897.280	22.473.024	2.501.642	-3.077.386
16. Bedrag heffing vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
17. Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten 2021	**-**	**-**	**-531.941**	**-**	**531.941**
18. Storting in de reserve	-	-	274.716	-	-274.716
19. Gerealiseerd resultaat 2021	**-**	**-**	**-257.225**	**-**	**257.225**

Toelichting op de gerealiseerde baten en lasten

Toelichting op de gerealiseerde baten en lasten
alle lasten vallen onder het beleidsprogramma overhead, met uitzondering van € 23.000 voor het beleidsprogramme treasury. Verder hebben we geen vennootschapsbelastingverplichting en er is geen sprake van een post onvoorzien. Het meerwerk is niet begroot en is daarom een afwijking op de begroting.

1. Loonsom
De gerealiseerde kosten zijn € 1.600.000 lager dan begroot. Daarvan is € 2.100.000 in de formatie minder besteed dan begroot. In het meerwerk is de besteding € 513.000. De lagere kosten in de exploitatie worden veroorzaakt door in 2021 niet opgevulde vacatureruimte. De kosten in het meerwerk komt met name door substantieel hogere afname van inkoopdiensten waar vast personeel voor is aangenomen en ingezet. Verder zijn in 2021 niet begrote nieuwe IT diensten afgenomen, waarop ook eigen personeel is ingezet.

2. Externe inhuur
De gerealiseerde kosten voor externe inhuur is, als gevolg van de niet opgevulde vacatureruimte, € 3.800.000 hoger dan begroot. Daarvan is € 2.300.000 in de exploitatie meer besteed en € 1.600.000 als meerwerkopdrachten. Met name bij de IT afdeling is extra ingehuurd om de niet opgevulde vacatureruimte te vullen. Ook hebben wij extra inhuur gepleegd ter ondersteuning van de afdeling IT-Werkplek.

5. Kapitaallasten
De kapitaallasten zijn € 166.000 hoger dan begroot. Dit heeft 2 oorzaken:

- In 2021 hebben wij IT-infrastructuur overgenomen van Zwolle. Deze infrastructuur is in 2020 aangeschaft door Zwolle, waardoor de afschrijving start per 2021. Impact hiervan is € 76.000.
- Versnelde afschrijving van niet meer aanwezige IT servers. Impact daarvan is € 90.000.

6. Overige kosten
In de exploitatie is de realisatie van de kosten € 21.000 hoger dan begroot. De meerwerkkosten zijn €340.000. In totaal zijn de overige kosten € 318.000 lager dan begroot. Hierin valt op dat de licentie- en onderhoudskosten lager uitvallen dan begroot. Dit heeft twee oorzaken binnen de IT afdeling:

- De securitykosten vallen eenmalig € 285.000 lager uit. In de begroting hebben we rekening gehouden met een aantal kosten, maar die bleken in 2021 nog niet beschikbaar en/of waren in VNG-verband nog niet zover. Daardoor zijn een aantal onderwerp in 2021 nog niet opgepakt en doorgeschoven naar 2022.
- Door de latere implementatie van Zwartewaterland ontvangen we de licentiekosten ook later, impact ongeveer € 85.000.

Partners hebben meer aanschaffingen gedaan op het gebied van kleine hardwarecomponenten (beeldschermen, mobiele telefoons, accessoires etc.) waardoor de kosten hiervoor in totaal hoger zijn uitgevallen dan begroot. Dit levert over het geheel van partners een overschrijding op dit maatwerkbudget van € 214.000 op.

9-10. Bijdrage standaard
Door een verplichte administratieve wijziging is er een verschil van ongeveer € 2.400.000 ontstaan tussen standaard en maatwerk. Voor de bijdragen heeft dit geen gevolgen. Naast deze verschuiving, is de standaard bijdrage is conform de begroting gefactureerd. De verrekening van het resultaat van 2020 is hier ook verantwoord.

11. Bijdrage maatwerk
Naast de verschuiving tussen standaard en maatwerk, is er ten opzichte van het begrote maatwerk een voordeel van € 367.000. Dit komt door een overschrijding in de kosten, waardoor we ook een extra bijdrage ontvangen van partners.
De overschrijding komt met door onderstaande twee componenten:

1. € 227.000 overschrijding ten opzichte van de begroting van de aanschaf kleine hardware. Het gaat hier om aanschaffen van telefoons, kabels, monitors en toebehoren van laptops. Dit gaat op aanvraag van de partner.
2. € 76.000 overschrijding van de laptops. Er zijn meer laptops aangeschaft dan begroot en ook voor andere partners dienstverlening gestart. Daarom is ook de bijdrage toegenomen.

12. Bijdrage meerwerk
Het meerwerk is niet begroot. De volledige kosten zijn 1 op 1 met de verschillende partners afgerekend.

14. Overige bijdragen
Dit zijn alle bijdragen van niet partners. In 2021 betreft dit onder andere inzet van personeel, externen en overige bijdragen voor de gemeente Ommen.

Taakvelden

Tabel 14: Overzicht per taakveld

€ * 1	Vastgestelde begroting 2021		begroting 2021 na wijziging		realisatie lasten 2021		realisatie baten 2021	
(Hoofd) Taakveld	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**exploitatie lasten**	**meerwerk lasten**	**exploitatie baten**	**meerwerk baten**
Overhead	19.432.287	26.747.243	21.897.280	21.897.280	21.941.083	2.501.642	22.449.602	2.501.642
Treasury	-	-	-	-	-	-	23.422	-
Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	274.716	-
Totaal dienstverlening en bedrijfsvoering	**19.432.287**	**26.747.243**	**21.897.280**	**21.897.280**	**21.941.083**	**2.501.642**	**22.747.740**	**2.501.642**

Incidentele baten en lasten

Tabel 15: Overzicht incidentele baten en lasten jaarrekening 2021		
€ * 1	**Lasten**	**Baten**
Totaal generaal	21.941.083	22.198.308
Waarvan incidenteel	3.493.624	3.493.624
Specificatie:		
Storting in reserve door Zwartewaterland	15.000	15.000
Verwerking resultaat 2020	259.716	259.716
Meerwerk kosten/bijdragen	2.457.273	2.457.273
Projecten kosten/bijdragen	761.635	761.635

Toelichting:

- De onttrekking en teruggaaf zijn afhankelijk van elkaar en zijn incidenteel van aard, conform de notitie “Structurele en incidentele baten en lasten” van de Commissie BBV.
- De storting in onze reserve voor Zwartwaterland is incidenteel, door de toetreding moeten ze bijdragen aan het weerstandsvermogen.
- De verwerking van het resultaat van 2020 is incidenteel.
- Het meerwerk betreft extra opdrachten van de partners, die niet voorzien zijn in de begroting en die een tijdelijk karakter hebben.
- De baten en lasten uit projecten voor partners beschouwen we als incidenteel. Het gaat namelijk om (meerjarige) projecten die het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. Dit is in lijn met hetgeen de commissie BBV heeft bepaald.

Balans

Tabel 16: Balans		
€ * 1	Balans per 31-12-2021	Balans per 31-12-2020
Materiële vaste activa		
20. Investeringen met economisch nut	6.122.618	4.554.815
Totaal vaste activa	**6.122.618**	**4.554.815**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
21. Vorderingen op openbare lichamen	3.340.715	6.220.037
22. Uitzettingen in Rijks schatkist	-	-
23. Overige vorderingen	-	10.458
Liquide middelen		
24. Banksaldi	1.704	5.000
Overlopende activa		
25. Overige nog te ontvangen bedragen	460.136	3.119.275
26. Vooruitbetaalde bedragen	3.592.560	3.848.864
Totaal vlottende activa	**7.395.115**	**13.203.634**
Totaal activa	**13.517.733**	**17.758.449**
Eigen vermogen		
27. Algemene reserve	238.000	223.000
Egalisatie reserves	-	-
28. Gerealiseerd resultaat	257.225	-259.716
Totaal eigen vermogen	**495.225**	**-36.716**
Vaste schulden		
29. Binnenlandse banken en financiële instellingen	7.180.000	6.720.000
Totaal vaste passiva	**7.675.225**	**6.683.284**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
30. Banksaldi	674.843	250.936
31. Overige schulden	2.284.336	3.039.062
32. Overige kasgeldleningen	2.000.000	-
Overlopende passiva		
33. Nog te betalen bedragen	804.503	711.546
34. Vooruitontvangen bedragen	78.826	7.073.621
Totaal vlottende passiva	**5.842.508**	**11.075.165**
Totaal generaal	**13.517.733**	**17.758.449**
35. Niet uit de balans blijkende overige verplichtingen	6.411.007	2.993.369

Toelichting op balans

20. Materiele vaste activa

Investeringen in standaarddienstverlening worden geactiveerd op de balans van Ons en vallen onder categorie overige materiële vaste activa (A129). De kapitaallasten van deze investeringen komen terug in de exploitatie van Ons. Er wordt afgeschreven op de vaste activa conform de grondslagen voor materiële vaste activa.

Tabel 17: Verloop van de overige materiële vaste activa	
€ * 1	2021
Boekwaarde per 1 januari	**4.554.815**
Investeringen	2.789.274
Desinvesteringen	136.201
Afschrijvingen	1.085.270
Afwaardering wegens duurzame waardevermindering	-
Boekwaarde per 31 december	**6.122.618**

De specificatie van de belangrijkste investeringen:

- Aanschaf laptops 1.597.882
- VDI servers 286.000
- Overname vGPU 446.571

De specificatie van de desinvesteringen:

- Servers 136.201

21-23. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Tabel 18: Vorderingen		
Soort vordering	31-12-2020	31-12-2021
21. Vorderingen op openbare lichamen	6.220.037	3.340.715
22. Uitzettingen in 's Rijks schatkist	-	-
23. Overige vorderingen	10.458	-
Totaal	6.230.495	3.340.715

Belangrijkste debiteuren openbare lichamen:

- Provincie Overijssel 1.688.200
- Gemeente Zwolle 1.050.070
- Gemeente Kampen 284.776

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Het drempelbedrag voor het begrotingsjaar waarover verantwoording wordt afgelegd is € 250.000. Er zijn geen bedragen aan middelen, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door Ons buiten Rijks schatkist is aangehouden.

24. Liquide middelen

Tabel 19: Liquide middelen		
€ * 1	31-12-2020	31-12-2021
24. SimpledCards	5.000	1.704

Schatkistbankieren

Met ingang van 16 december 2013 is het zogenaamde schatkistbankieren voor decentrale overheden ingevoerd. Schatkistbankieren verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen boven een bepaald percentage aan te houden in de schatkist. Het percentage was vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000. Vanaf 1 juli 2021 is het percentage verlaagd naar 2% over een begrotingstotaal tot € 500.000.000, met een minimum van € 1.000.000. Dat laatste geldt voor Ons.

Ons heeft met de bank en 's-Rijks Schatkist een automatische afroming ingeregeld, waarbij alle bedragen boven de € 200.000 aan het eind van de dag automatisch naar de Schatkist worden afgeroomd. Het opnemen van middelen ten laste van de rekening bij het ministerie wordt handmatig gedaan, om te voorkomen dat een negatief saldo kan ontstaan wanneer er automatisch meer wordt onttrokken dan er op de rekening aanwezig is. Zie hieronder de rapportage over 2021, waaruit blijkt dat er geen overschrijding van het drempelbedrag voor het Schatkistbankieren is geweest.

Tabel 20: Berekening 2021 benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Verslagjaar					
1)	Drempelbedrag				
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	51.787	120.953	28.204	8.995
(3a) = (1)>(2)	Ruimte onder het drempelbedrag	198.213	129.047	971.796	991.005
(3b) = (2)>(1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	19.432.000			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	19.432.000			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b) * 0,0075 + (4c) * 0,002 met een minimum van € 250.000	Drempelbedrag				
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
(5a)	Som van de per dag buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	4.660.870	11.006.741	2.594.768	827.525
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	51.787	120.953	28.204	8.995

25-26. Overlopende activa

Tabel 21: Overlopende activa		
€ * 1	31-12-2020	31-12-2021
25. Overige nog te ontvangen bedragen	3.119.275	460.136
26. Vooruit betaalde bedragen	3.848.864	3.592.560
Totaal	**6.968.139**	**4.052.696**

Belangrijkste overige nog te ontvangen bedragen:

- Afrekening partners 247.006
- Afrekening gemeente Ommen 165.100

Belangrijkste vooruitbetaalde bedragen:

- SoftwareONE, licenties 1.489.982
- Bechtle, support 871.274
- Comparex, licenties 819.877
- Telindus-ISIT 127.286

27-28. Eigen vermogen

Tabel 22: Verloop van het eigen vermogen			
€ * 1	27. Algemene reserve	28. Resultaat bestemming	Totaal eigen vermogen
Stand per 1 januari 2020	200.000	-137.177	62.823
Onttrekking resultaat vorig boekjaar	-	137.177	137.177
Storting in de reserve	23.000	-	23.000
Resultaat 2020	-	-259.716	-259.716
Totaal eigen vermogen 2020	**223.000**	**-259.716**	**-36.716**
Stand per 1 januari 2021	223.000	-259.716	-36.716
Onttrekking resultaat vorig boekjaar	-	259.716	259.716
Onttrekking aan de reserve	-	-	-
Storting in de reserve	15.000	-	15.000
Resultaat 2021	-	257.225	257.225
Totaal eigen vermogen 2021	**238.000**	**257.225**	**495.225**

Gerealiseerd resultaat

Het bestuur van Ons wordt voorgesteld het voordelig resultaat van € 257.255 te verdelen op onderstaande wijze:

- Ten behoeve van de laptop dienstverlening: toevoeging van € 114.813 aan de egalisatiereserve
- Ten behoeve van aanvullen weerstandsvermogen: € 116.000
- Het restant van € 26.412 verdelen over de partners op basis van FTE.

Dit betekent dan de volgende extra bijdrage per partner:

- Kampen 4.005
- Overijssel 7.311
- Zwolle 9.900
- Dalfsen 1.974
- Westerveld 1.638
- Zwartewaterland 1.584

Het voorstel over het gerealiseerd resultaat 2021 wordt in de vergadering van 8 april 2022 door het bestuur Ons behandeld.

29. Vaste schulden

Tabel 23: Vaste schulden	
Verloop van de onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	**2021**
Boekwaarde per 1 januari	6.720.000
Toevoegingen	2.000.000
Aflossingen	1.540.000
Boekwaarde per 31 december	**7.180.000**

In 2021 is er een nieuwe lening van € 2.000.000 afgesloten bij de Nationale Waterschapsbank De lening heeft een looptijd van 4 jaar die per 5 augustus 2021 is ingegaan. De rente op de lening is -0,22%.

30-32. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Tabel 24: Banksaldi		
€ * 1	**31-12-2020**	**31-12-2021**
30. BNG	250.936	674.843

Ons beschikt per 1-1-2019 over een rekening-courant faciliteit van €1.000.000 bij de BNG Bank om tijdelijke liquiditeitstekorten op te kunnen vangen. Deze rekening-courant faciliteit heeft geen einddatum.

Tabel 25: Overige schulden		
€ * 1	**31-12-2020**	**31-12-2021**
Crediteuren	2.369.888	1.605.723
Nog af te dragen btw	55.677	17.211
Nog af te dragen loonheffing	490.548	532.466
Af te dragen pensioen	121.747	127.645
Overige schulden	1.202	1.291
Totaal	**3.039.062**	**2.284.336**

Tabel 26: Overige kasgeldleningen		
€ * 1	**31-12-2020**	**31-12-2021**
32. Overige kasgeldleningen	-	2.000.000

Deze lening is afgesloten met een looptijd van 1 maand. De rente op de lening is -0,30%

33-34. Overlopende passiva

Tabel 27: Overlopende passiva		
€ * 1	**31-12-2020**	**31-12-2021**
33. Nog te betalen bedragen	771.546	804.503
34. Vooruitontvangen bedragen	7.073.621	78.826
Totaal	**7.845.167**	**883.329**

Belangrijkste nog te betalen bedragen:

- CAO wijzigingen 152.064
- Maatwerk Zwartewaterland 87.971
- Detacheringskosten 74.406

35. Niet uit balans blijkende verplichting

Tabel 28: Niet uit balans blijkende verplichtingen						
Omschrijving	**Leverancier**	**Start datum**	**Einddatum**	**Jaarbedrag**	**31-12-2020**	**31-12-2021**
Huurovereenkomst huisvesting	Provincie Overijssel	1-1-2022	31-12-2031	319.904	251.776	3.199.040
Dienstverleningsovereenkomst bedrijfsvoeringsdiensten *	Gemeente Zwolle	1-1-2022	31-12-2025	129.375	281.000	517.500
ICT overeenkomsten	diversen				2.126.781	2.271.597
Verlofsaldi medewerkers 2020, 9.106 uren					333.812	
Verlofsaldi medewerkers 2021, 11.219 uren						422.870
Totaal niet uit de balans blijkende verplichtingen					**2.993.369**	**6.411.007**

**1 Met Provincie Overijssel een nieuwe huurovereenkomst afgesloten met ingang van 01-01-2022 voor de duur van 10 jaar.*

**2 Per 01-01-2022 met de Gemeente Zwolle een nieuwe dienstverleningsovereenkomst afgesloten die de oude overeenkomst vervangt.*

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Deze personele lasten worden verantwoord in het jaar waarin de uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan verlofaanspraken.

Voor ICT overeenkomsten is een grensbedrag van € 5.000 gehanteerd.

Financiële positie Ons
Partners die aan de gemeenschappelijke regeling bedrijfsvoering organisatie Ons deelnemen, zijn wettelijk verplicht zodanig financieel bij te dragen aan de regeling dat de begroting daarvan altijd sluitend is. De algemene reserve heeft het karakter van een weerstandsreserve. De reserve bedraagt per 31 december 2021 € 238.000 euro.

Gebeurtenissen na balansdatum
Niet van toepassing.

Wet normering bezoldering topfunctionarissen

De WNT is van toepassing op SSC Ons. Het voor SSC Ons toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 het algemeen bezoldigingsmaximum.

Bezoldering topfunctionarissen

Tabel 29: Gegevens 2021		
€ * 1	**2020 V. Siegmund**	**2021 V. Siegmund**
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.999	113.388
Beloningen betaalbaar op termijn	20.304	21.675
Subtotaal	**133.303**	**135.063**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Bezoldiging	**133.303**	**135.063**
Het bedrag van de overschrijding, en	N.v.t.	N.v.t.
de 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.

Tabel 30: Gegevens 2021									
€ * 1	**B. Koelewijn**	E. van Lente	E. van Lente	B. Koelewijn	M.W.J. van Willigen	G.H. ten Bolscher	K. Schmidt	M. Slingerland	B. Wonink
Functiegegevens	Voorzitter	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 18/06	19/06 - 31/12	01/01 - 18/06	19/06 - 13/10	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	14/10- 31/12
Bezoldiging									
Bezoldiging	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	14.515	16.835	9.677	6.699	20.900	20.900	20.900	20.900	4.524
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Het bedrag van de overschrijding, en	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Tabel 31: Gegevens 2020					
€ * 1	**B. Koelewijn**	E. van Lente	M.W.J. van Willigen	G.H. ten Bolscher	K. Schmidt
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	-	-	-	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	30.150	20.100	20.100	20.100	20.100

Bijlage 1: overzicht projecten

Tabel 32: Overzicht projecten

€ * 1	Omvang projecten 1-1-2021	Mutaties projecten 2021	Totaal projecten	Gerealiseerd t/m 2020	Gerealiseerd 2021	Gerealiseerd t/m 2021	Restant projecten 31-12-2021
Afgeronde projecten:							
GT vaste telefonie	141.421		141.421	142.141	-	142.141	-720
Ketenmonitoring	167.604		167.604	189.583	21.120	210.703	-43.099
Investeringen Netwerk 2019	190.900	-123.174	67.726	61.226	-	61.226	6.500
Project Werkplek 2020/Office 365	273.773		273.773	264.885	-	264.885	8.888
Vervanging mailwasstraat	36.300		36.300	17.655	-	17.655	18.645
Topdesk ONS	45.816		45.816	34.710	-	34.710	11.106
Ontvlechting ICT	300.000		300.000	330.111	-58.033	272.078	27.922
ICT Infrastructuur	2.634.987	-283.023	2.351.964	2.348.335	3.630	2.351.965	-1
Coronacrisis	69.078		69.078	73.461	-	73.461	-4.383
Aanschaf laptops partners	924.380		924.380	924.376	-	924.376	4
VDI servers 2021	-	511.758	511.758	-	511.758	511.758	-
Geheugenuitbreiding VDI	-	126.272	126.272	-	135.825	135.825	-9.553
VGPU	-	286.000	286.000	-	286.000	286.000	-
Subtotaal	**4.784.259**	**517.833**	**5.302.092**	**4.386.483**	**900.300**	**5.286.783**	**15.309**
Doorlopende projecten:							
Testomgeving	330.000		330.000	148.305	11.933	160.238	169.762
PKI Certificaten infrastructuu	107.500		107.500	65.898	24.876	90.774	16.726
Migratie naar Server 2016	40.000		40.000	29.608	280	29.888	10.112
Software asset management SAM	172.500		172.500	11.215	6.965	18.180	154.320
Vervanging wifi	38.051	310.065	348.116	197.034	36.693	233.727	114.389
Migratie Exchange Online	120.000		120.000	158.965	-9.675	149.290	-29.290
Vervanging telefooncentrales	40.000		40.000	29.379	1.878	31.257	8.743
Migratie Enable U	324.807	25.287	350.094	119.321	9.375	128.696	221.398
wrkplek gerel zaken/Office 365	-	250.000	250.000	27.560	225.859	253.419	-3.419
Aanschaf laptops ONS	142.230		142.230	142.221	16.754	158.975	-16.745
Datagedreven werken	75.000	40.128	115.128	45.356	69.773	115.129	-1
Aanschaf laptops partners 2021	-	1.599.999	1.599.999	-	1.581.128	1.581.128	18.871
Projectbudget 2021	-	50.000	50.000	-	-	-	50.000
SEC-1 Bestaande dienstverl.	-	100.000	100.000	-	6.400	6.400	93.600
SEC-2 M365 Security	-	46.000	46.000	-	53.660	53.660	-7.660
SEC-3 Lifecycle management	-	185.000	185.000	-	131.230	131.230	53.770
SEC-5 SIEM/SOC	-	25.000	25.000	-	11.000	11.000	14.000
SEC-6 Ontwerp nieuwe dienst	-	280.000	280.000	-	231.721	231.721	48.279
Werkplekaanbesteding	-	114.872	114.872	-	117.810	117.810	-2.938
Port replicators	-	528.000	528.000	-	119.714	119.714	408.286
Subtotaal	**1.390.088**	**3.554.351**	**4.944.439**	**974.862**	**2.647.374**	**3.622.236**	**1.322.203**
Totaal	**6.174.347**	**4.072.184**	**10.246.531**	**5.361.345**	**3.547.674**	**8.909.019**	**1.337.512**

Tabel 33: Overzicht projecten (vervolg)								
Overzicht maatwerk investeringen partners	**Omvang projecten 1-1-2021**	**Mutaties projecten 2021**	**Totaal projecten**		**Gerealiseerd t/m 2020**	**Gerealiseerd 2021**	**Gerealiseerd t/m 2021**	**Restant projecten 31-12-2021**
Afgeronde projecten:								
Windows 10 (2020)	2.200.000	-	2.200.000		1.775.398	398.929	2.174.327	25.673
Migratie Dalfsen en Westerveld	304.100	-	304.100		775.796	8.185	783.981	-479.881
Subtotaal	**2.504.100**	**-**	**2.504.100**		**2.551.194**	**407.114**	**2.958.308**	**-454.208**
Doorlopende projecten:								
Migratie Zwartewaterland	-	1.250.000	1.250.000		85.840	578.875	664.715	585.285
Subtotaal	**-**	**1.250.000**	**1.250.000**		**85.840**	**578.875**	**664.715**	**585.285**
Totaal	**2.504.100**	**1.250.000**	**3.754.100**		**2.637.034**	**985.989**	**3.623.023**	**131.077**

Maatwerk investeringen partners, worden direct afgerekend met de partner en lopen niet via baten en lasten van ONS.

Voorwoord

Jaarverslag 2021

Inleiding

Dienstverlening

Groei & nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Paragrafen

Jaarrekening 2021

Jaarrekening

Bijlage



COLOFON

Vragen naar aanleiding van dit jaarverslag?
Mail secretariaat@ssc-ons.nl

Opmaak: studio SIEN, Zwolle