

BVO SSC Ons - Begrotingswijzigingen 2026

Dit document is een bijlage van de Kaderbrief 2027, waarin de aanleiding en juridische context is beschreven. Vooruitlopend op definitieve besluitvorming zijn de wijzigingen en effecten van deze wijziging al verwerkt in de Ontwerpbegroting 2027.

Besluit Bedrijfsvoeringsberaad

Het Bestuur BVO SSC Ons heeft, in samenhang met de kaderbrief / ontwerp-begroting 2027 en onder voorbehoud van zienswijzen, besloten tot de volgende wijzigingen in de Ons begroting 2026:

- | | |
|--|----------|
| 1) Wijziging exploitatiebegroting 2026: | € 1.129K |
| 2) Wijziging investeringsbegroting 2026: | € 50K |

Toelichting exploitatiebegroting 2026

Het uitgangspunt is om te besparen op bestaande diensten en met standaardisatie, ten gunste van digitalisering, prijsstijgingen en nieuwe wet- en regelgeving. Daarbij houden we de klant nabijheid op niveau. De wijzigingen in de exploitatiebegroting zijn als volgt te verklaren.

Exploitatiebegroting op hooflijnen	
€ * 1000	KJ 2026
Vastgestelde begroting 2026	40.106
1. Prijsindexaties	267
Vastgestelde begroting 2026 + indexaties	40.373
2. Nieuw beleid	-100
3. Contracten	245
Nieuwe begroting excl. partnerspecifiek	40.518
4. Partnerspecifieke wijzigingen	717
Nieuwe begroting	41.235
Totale wijziging begroting	1.129
%	2,8%

1. Prijsindexaties (€ 267K)

We hanteren de laatste septembercircular (2025) van het gemeentefonds. In 2026 stellen we de indexaties bij. We passen voor de prijsindexering het indexcijfer voor het Bruto Binnenlands Product (BBP) en de loonindexering toe volgens de septembercircular van het gemeentefonds;

2. Nieuw beleid – opgenomen in begroting (-/- € 100K)

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

3. Contracten (€ 245K)

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.

4. Partnerspecifieke wijzigingen (€ 717K)

De partnerspecifieke groei/krimp zien we ook terug in de verdeelsleuteleffecten. Alle standaard kosten worden jaarlijks verdeeld op basis van de vastgestelde verdeelsleutels in 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.

Toelichting investeringsbegroting 2026

Onze partners verwachten meer laptops nodig te hebben gezien hun groei. Tegelijkertijd stijgen de prijzen van laptops. Als gevolg van schaarste op de mondiale chipmarkt. Daardoor is er €50K meer investeringsbudget nodig voor hardwareproducten.

Investeringsbegroting 2026			
€ * 1000	Vastgesteld 2026	Wijziging 2026	Totaal 2026
Hardwareproducten partners	2.500	50	2.550
ICT Infrastructuur	1.200	-	1.200
Totaal	3.700	50	3.750

Financiële uitwerking

Alle kosten zijn verdeeld conform het bijdragebesluit en alle Activa worden afgeschreven conform de nota afschrijvingen vastgesteld door het bestuur. De eerste tabel toont de totale bijdrage (exploitatie- en incidentele bijdrages). Deze is in de volgende paragrafen verder uitgesplitst naar exploitatie (standaard & maatwerk) en investeringen (incidentele bijdrages & activa).

Bijdrages

Hieronder staat de verandering in de totale bijdrage per partner in de Ons begroting.

We kennen twee type dienstverlening: standaard en maatwerk. Standaarddienstverlening wordt verrekend op basis van vastgestelde verdeelsleutels. De werkelijke partnerbijdrage is gelijk aan de begrote partnerbijdrage. Maatwerkdienstverlening wordt begroot op basis van de verwachte afname en afgerekend op basis van werkelijke afname. De werkelijke kosten per partner bepalen daarmee de uiteindelijke bijdrage per partner.

Exploitatiebijdrage			
€ * 1000	Vastgesteld 2026	Wijzigingen 2026	Nieuw 2026
Gemeente Kampen	6.136	67	6.203
Provincie Overijssel	10.338	218	10.556
Gemeente Zwolle	14.280	730	15.010
Gemeente Dalfsen	3.158	8	3.166
Gemeente Westerveld	2.323	72	2.395
Gemeente Zwartewaterland	2.399	26	2.425
Gemeente Ommen	1.472	8	1.480
Totaal	40.106	1.129	41.235

Exploitatiebijdrage						
€ * 1000	Vastgesteld Standaard	Vastgesteld Maatwerk	Wijzigingen Standaard	Wijzigingen Maatwerk	Nieuw Standaard	Nieuw Maatwerk
Gemeente Kampen	4.211	1.925	148	-81	4.359	1.844
Provincie Overijssel	7.582	2.756	120	98	7.702	2.854
Gemeente Zwolle	10.006	4.274	276	454	10.282	4.728
Gemeente Dalfsen	2.265	893	9	-1	2.274	892
Gemeente Westerveld	1.644	679	21	51	1.665	730
Gemeente Zwartewaterland	1.755	644	12	14	1.767	658
Gemeente Ommen	993	479	-8	16	985	495
Totaal	28.456	11.650	578	551	29.034	12.201

Kosten

Dit heeft de volgende kostenimpact.

Exploitatiekosten per kostensoort			
€ * 1000	Vastgesteld 2026	Wijzigingen 2026	Nieuw 2026
Loonkosten	19.974	465	20.439
Inhuurkosten	1.168	-137	1.031
Kapitaallasten	3.094	248	3.342
Licentie- & onderhoudskosten	12.494	350	12.844
Meerjarenbandbreedte projecten	1.500	-	1.500
Overige kosten	1.879	203	2.079
Totaal	40.109	1.129	41.235