Voorwoord

Jaarverslag 2020

Inleiding

Dienstverlening

Groei

Nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Verplichte paragrafen

Jaarrekening 2020

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG

9 april 2021



ons
Shared Service Centrum

Jaarverslag 2020

Jaarrekening 2020

pwc
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord

Jaarverslag 2020

Inleiding

Dienstverlening

Groei

Nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Verplichte paragrafen

Jaarrekening 2020

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG



Voorwoord

Terugkijken op het goede, maar je ogen niet sluiten voor de zaken die niet zo goed gingen. Dat is 2020 voor mij. We hebben veel mooie dingen gedaan terwijl we geconfronteerd werden met onverwachte omstandigheden, maar wat zijn we daar goed mee omgegaan!

Een SSC betekent samenwerking en partnerschap. De kunst is om met elkaar op een open manier in gesprek te zijn, dat niets onder stoelen of banken wordt gestoken, maar dat wordt gezocht naar antwoorden en acties die ook bijdragen aan oplossingen. En dat is altijd lastiger als niet alles loopt zoals verwacht. Kijken naar ieders eigen rol en bijdrage zonder dat gelijk te ervaren als 'het wijzen met het vingertje'. Dat is niet gemakkelijk en we hebben het met elkaar meer moeten 'oefenen' dan ons lief was, doordat er ontevredenheid was over de ICT-dienstverlening, waaronder Windows 10. Het blijft belangrijk om de dingen die beter gaan ook te zien en een volgende terugslag niet te ervaren als de bevestiging van een al vastgezet beeld. Ik vind dat we ondanks lastige situaties hierin slagen. We spreken elkaar aan op waar het echt over gaat. Ik snap ook dat dit van de partners veel vraagt, want onze gesprekspartners zoals demandmanagers, directeuren bedrijfsvoering en bestuursleden, moeten als iets niet lekker loopt dit ook in hun eigen organisatie uitleggen. Toch overheerst de trots op wat we allemaal wel hebben bereikt.

pwc

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord

Jaarverslag 2020

Inleiding

Dienstverlening

Groei

Nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Verplichte paragrafen

Jaarrekening 2020

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG

Natuurlijk, zoals bij iedereen had Corona op ons werk en privéleven een enorme impact. Juist daarom ben ik trots op alle collega's die hun weg hebben weten te vinden in het thuiswerken, het combineren van werk en zorgtaken voor kinderen en naasten. Maar ook de razendsnelle aanpassing in nieuwe werkwijzen om het werk te blijven verrichten. Waar we begin 2020 er nog van overtuigd waren dat een aantal zaken toch echt op kantoor moesten plaatsvinden, vinden we het inmiddels heel gewoon dat we dit anders doen. Alle salarisbetalingen zijn op tijd geweest en grote aanbestedingstrajecten hebben tot mooie resultaten geleid. We weten elkaar te vinden door met elkaar te videobellen en onze digitale vaardigheden zijn snel gestegen.

2020 was het jaar dat de gemeenten Dalfsen en Westerveld toetraden en de dienstverlening definitief werd uitgerold. En dat loopt goed. We leren elkaar steeds beter kennen. Natuurlijk zijn er nog stappen te zetten, maar voor een eerste jaar, top! 2020 is ook het jaar waarin we met de gemeente Zwartewaterland de toetreding in 2021 hebben voorbereid en ondertussen al naar volle tevredenheid de eerste dienstverlening voor de HR én Inkoop & Contractmanagement hebben verricht. En we blijven groeien, er zijn al afspraken gemaakt met de gemeente Ommen om voor hen de komende jaren de HR en de Inkoop & Contractmanagement te verrichten.

Kortom, het was in vele opzichten geen gemakkelijk jaar, maar we werken hard aan de zaken die nog niet goed gaan en we bouwen door op de vele zaken die wel goed gaan. 2021, kom maar op!

Vincent Siegmund



"De trots op wat we allemaal hebben bereikt, overheerst!"

Vincent Siegmund

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord

Jaarverslag 2020

Inleiding

Dienstverlening

Groei

Nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Verplichte paragrafen

Jaarrekening 2020

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG



Inleiding

In ons jaarverslag reflecteren we op onze plannen en ambities voor 2020. Wat ging goed en wat kan beter? Dit doen we conform de pijlers van Ons, uitgewerkt in Onse ambitie 2020-2025. Wat hebben we gerealiseerd? Waar willen we naartoe?

Dat lees je onder de tabbladen ‘Dienstverlening’, ‘Groei’, ‘Nieuwe partners’, ‘Organisatieontwikkeling’ en ‘Partnerschap’. Dit zijn de programma’s van Ons.

Het jaarverslag is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG



Dienstverlening

Ons ontzorgt de partners zodat zij zich kunnen richten op hun kerntaken. We geven hier invulling aan door het leveren van drie diensten: ICT, HR en Inkoop & Contractmanagement.

ICT

De ICT dienstverlening van Ons bestaat uit diensten voor eindgebruikers, infrastructurele diensten, applicatie diensten en ondersteunende diensten. Hierbij valt te denken aan de servicedesk, werkplek, telefonie, server & opslag, netwerk, security, applicatiebeheer, beleid, architectuur en projectmanagement. In totaal wordt voor ruim 4500 gebruikers de complete ICT verzorgd.

2020 is voor ICT een bewogen jaar geweest. We hebben onder bijzondere omstandigheden veel gerealiseerd waarbij we nogal wat van onze medewerkers hebben gevraagd en zij veel energie, loyaliteit en motivatie voor ons hebben getoond. Aan de andere kant constateren we dat onze partners meer van ons hadden verwacht dan we geleverd hebben. Dat geldt zeker voor het project Windows 10.

Binnen no-time thuiswerken

Medio maart kwam er voor iedereen een grote omschakeling. Het thuiswerken werd de modus bij onze partners en natuurlijk bij onszelf. In korte tijd realiseerden we een thuiswerkplek voor al onze gebruikers. We hielpen gebruikers te werken met een laptop en een token en stonden op afstand klaar voor vragen en/of problemen. Al na een aantal weken normaliseerde de instroom van meldingen!

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Beschikbare capaciteit

Het insourcen van Dalfsen (februari) en Westerveld (september) in de ICT-omgeving zijn zware projecten geweest waarin we veel hebben geleerd voor de toekomst. De personele capaciteit die we hierop uiteindelijk hebben ingezet was groter dan voorzien. Ook Windows 10 heeft veel onvoorziene capaciteit gevraagd waardoor we, alles bij elkaar genomen, niet in staat zijn geweest om te realiseren wat we begin 2020 voor ogen hadden. Deze projecten kregen onze volledige aandacht wat resulteerde in het uitstellen van andere projecten.

Vervangen systemen

Vanaf mei is er veel werk verzet onder de motorkap. Om de continuïteit van de systemen te waarborgen, hebben we het serverplatform vervangen. Ook de back-up omgeving is geheel vervangen en gemoderniseerd waardoor het risico op dataverlies aanzienlijk is verlaagd. Tenslotte zijn er tegen het einde van het jaar verschillende onderdelen in de mailsystemen voor Zwolle en Overijssel vervangen voor oplossingen van Microsoft. Hiermee is een bron van instabiliteit in deze omgeving weggenomen.

845
virtuele servers in beheer

350 TB
DATA in beheer

"We staan voor een grote stap! Van een nieuwe werkplek tot het serverpark en de mogelijkheden in de Cloud. Een uitdagend traject dat naast alle andere overwegingen, zoals kwaliteit en kosten, om extra zorgvuldigheid vraagt."

Erik Zwaagman

Verbetering dienstverlening

In gesprek met de partners blijkt dat klantgerichtheid en eigenaarschap twee belangrijke aandachtspunten zijn die we binnen ICT moeten verbeteren. Ook zien we dat de omvang van de klantvraag niet in balans is met de beschikbare capaciteit. Zo is de groei van het aantal verzoeken en wijzigingen, en het gebruik van server en opslag capaciteit harder gestegen dan verwacht. We hebben behoefte aan andere stuurinformatie en meer afstemming met de partners over vraag en prioritering.

Dat is onze focus voor het eerste kwartaal van 2021. Ook zijn we aan het experimenteren met andere werkvormen waarin we samenwerking, klantgerichtheid en eigenaarschap stimuleren. Zo blijven we bijvoorbeeld het Security Kanban team inzetten, heeft een team van beheerders dagelijks focus op de 2e lijns dienstverlening en is er één vast inloopmoment per week voor projectleiders om met de experts zaken af te stemmen.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Change Drivers

Na de zomer zijn we het gesprek aangegaan met zowel onze medewerkers als de partners over de 'Change Drivers' die we op ons af zien komen. Outsourcing als strategie voor het leveren van een aantal diensten, de verSaaSing van het applicatielandschap van de partners, de transitie naar cloud omgevingen etc. Onze medewerkers en de partners zijn zich bewust van deze naderende verandering en we blijven met elkaar het gesprek hierover voeren.

1801 ICT
wijzigingen verwerkt

36.000 ICT meldingen
afgehandeld

Inkoop & Contractmanagement

Het team van inkopers, contractmanagers, juristen en ondersteuners zorgt voor het soepel verlopen van de aanbestedingen en contractmanagement vraagstukken van de partners. We zijn actief op alle domeinen en zijn bijvoorbeeld betrokken bij de aanleg van wegen, het regelen van huishoudelijke hulp, openbaar vervoer, de nieuwe inrichting van een gemeentehuis en nog veel meer zaken die zich binnen het domein van onze partners afspelen. 2020 was een intensief jaar. Door de toenemende vraag naar diensten zijn we gegroeid naar 26 medewerkers.

Inkoop

Met 188 gestarte aanbestedingen in 2020 was het ondanks corona drukker dan in 2019 (154) en 2018 (104). Onze partners ervaren onze toegevoegde waarde en betrokken de inkopers daarom steeds eerder bij projecten die mogelijk tot aanbestedingen leiden. Door de inhoudelijke kennis en specialisatie kunnen de adviseurs goed meedenken. We lopen voorop in het gebruik van nieuwe en innovatieve aanbestedingsmethoden. Hierdoor kunnen onze partners gebruikmaken van de laatste inzichten en producten uit de markt. Dit zien we terug in ruim 4000 meer adviesuren dan begroot en de hoge klantwaardering. Onze partners gaven Ons gemiddeld een 8,6 ten opzichte van de norm 7,5.

Klanten geven I&C een
8,6

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Contractmanagement

In 2020 maakten onze partners steeds bewuster gebruik van contractmanagement. Contractmanagement is het beheren van contracten, en daarbij de kansen en risico's in kaart brengen. Dit resulteert in inzicht, financiële besparingen, maar ook uniformiteit tussen partners en verbeterde kwaliteit. We geven advies op het gebied van WMO, Jeugd, Facilitair, Infra en ICT.

HR

Het team van HR verzorgt voor circa 4000 medewerkers de complete salarisadministratie, servicedesk, benodigde systemen en waarborgt het HR-control-framework.

Het is inmiddels al vaak aangehaald, maar is niet in het minst ook van toepassing op HR: corona heeft de dienstverlening in 2020 gedomineerd. Door de maatregelen stond wij vanaf maart voor de uitdaging om diverse interventies uit te voeren in de werkwijzen. Voor onze servicedesk betekende dit bijvoorbeeld telefoondienst vanuit huis. Voor de backoffice en de overige medewerkers betekende dit vooral op zoek naar nieuwe samenwerkingsvormen en alles op alles zetten om de salarisbetalingen van onze klanten niet in gevaar te laten komen. Alle zeilen werden bijgezet om de klanten juist en tijdig te blijven bedienen. En met succes! Alle salarisbetalingen zijn op tijd uitgevoerd.

Daarnaast stonden we voor de uitdaging om als gevolg van pensionering en/of ontslag het personeelsverloop op te vangen. Dat betekende overdracht op afstand en overwegend inwerken vanaf de thuiswerkplek.

Samen zochten we de afstemming en de juiste focus. Deze lag vanzelfsprekend op de klant: de eindgebruiker en de professionals van de partnerorganisaties. Daarnaast stonden we voor de klus om voor gemeente Zwartewaterland en gemeente Ommen de HR aan te sluiten.

Twee omvangrijke projecten die onder druk van onder meer corona succesvol zijn afgerond. Dat is een prestatie van zowel HR als van onze nieuwe partners.

"Corona heeft in 2020 de HR in sneltreinvaart geleerd dat digitaal werken onomkeerbaar is. Voor de komende jaren voorzie ik belangrijke ontwikkelingen en mooie kansen in de wijze waarop wij onze administratie verder professionaliseren. Digitaliseren van processen en systemen zal hierdoor een blijvende en nog grotere rol gaan spelen in onze dienstverlening."

Herman Meijer

pwc
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

13.492 HR calls verwerkt

3.910 jaaropgaves

Klanten geven HR een **7,5**

Daarnaast is succesvol gewerkt aan diverse projecten voor de partners. Zonder compleet te zijn noemen we: Wet WIEG, WNRA, HR21 voor Zwolle en het nieuwe functiehuis voor Overijssel, naast vele vormen van nieuwe digitale dienstverlening in Youforce voor alle partners. Gelet op de klantwaarderingscijfers kijken we met tevredenheid terug naar resultaten; op alle meetvlakken scoren we boven de norm. Klanten gaven ons in 2020 gemiddeld een 7,5 op kwaliteit, 7,6 op snelheid en 7,7 op communicatie. Alles boven de norm van 7,0.

Deze focus heeft helaas ook zijn keerzijde. Door het direct wegvallen van de gebaande wegen stond het team voor de uitdaging om met de beschikbare resources de juiste keuzes te maken. Dat heeft er toe geleid dat werkzaamheden in het HR-control-framework (dat toeziet op de certificering voor de ISAE-rapportage) onder druk kwamen. De effecten vertalen zich in de resultaten van de interne audit, als voorcheck van de beoordeling door de externe auditor voor ISAE 3401, type 2.

Helaas is een gedeelte van controle zaken niet positief beoordeeld. Dit betekent voor ons, maar ook voor de partners dat er over 2020 nog aanvullende controles moeten worden uitgevoerd om aan te tonen dat de voortbrenging van de dienstverlening niet in gevaar is geweest conform de compliance-eisen. We zien deze zaken in vertrouwen tegemoet, omdat bij het afwijken in de uitvoering van het HR-control-framework steeds de risicoafweging is gemaakt.

HR staat in 2021 voor de uitdaging om de juiste balans te vinden tussen het verbeteren van dienstverlening aan de ene kant en het voldoen aan steeds scherpere wettelijke en andere kaders (compliance) aan de andere kant. De praktijk leert ons dat wanneer er moet worden gekozen, de prioriteit vaak wordt gelegd bij het tevredenstellen van de (eind)gebruiker. Om in de toekomst te kunnen blijven voldoen aan de compliance-eisen gaan we hier extra personeel op inzetten.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord

Jaarverslag 2020

Inleiding

Dienstverlening

Groei

Nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Verplichte paragrafen

Jaarrekening 2020

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG



Groei

Groei is geen doel op zich. Voorop staat dat we de kwaliteit van de huidige dienstverlening borgen en waar mogelijk verbeteren. Dat is ook groei en zoals eerder beschreven kunnen we, zeker op het gebied van ICT, daar nog wel verder in groeien. We zijn met elkaar in gesprek gebleven over werkzaamheden die in het verlengde liggen van onze huidige taken, en wij toegevoegde waarde kunnen bieden.

Voor Inkoop & Contractmanagement betekent dit bijvoorbeeld meedenken in de beleidsprocessen bij onze partners, voordat besloten is hoe een aanbestedingsproces eruit moet zien. Zo kunnen wij onze kennis inbrengen en samen werken aan het realiseren van de doelstellingen. Tegelijkertijd zien we ook dat contractmanagement steeds belangrijker wordt. Het afgelopen jaar zijn op meer terreinen dan in 2019 contractmanagers van ons bij de partners ingezet. Juist als het contract afgesloten is, vraagt het bij complexe contracten en activiteiten des te meer overleg en bewaking van afspraken die gemaakt zijn. Of dat nu in het sociaal domein is, bij facilitaire zaken of ICT.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Corona bracht natuurlijk met zich mee dat er bij partners meer is nagedacht over facilitering van het thuis werken en hoe deze faciliteiten ook na Corona gecombineerd moeten worden met het werken op kantoor. Laptops liggen dan voor de hand, maar hoe worden die dan beheerd en hoe zorgen we voor beveiliging van alles dat op een laptop staat, zodat niet in het geval van verlies of diefstal alles letterlijk op straat ligt?

De ontwikkelingen op het ICT vakgebied gaan razendsnel. We hebben een tweetal onderzoeken laten uitvoeren op het gebied van sourcingstrategie en architectuur gebaseerd op een multi cloud omgeving. De uitkomsten laten zien dat we aan de vooravond staan van grote verandering.

Uiteindelijk zal dit betekenen dat het ICT dienstportfolio zal wijzigen conform de gewijzigde behoefte van de partners. De gesprekken over deze verandering en wat dat betekent voor de ICT diensten starten begin 2021.

In samenwerking met de gemeente Kampen zijn we gestart met het realiseren van een cloud platform waarmee zij in staat zijn een stap te zetten in datagedreven werken. We hebben het videovergaderen mogelijk gemaakt middels het beschikbaar stellen van onderdelen van Teams.

Wij verzorgen de ICT van **4.498 gebruikers**

4.498 2020
3.826 2019
3.626 2018
3.292 2017

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG



Nieuwe partners

Dit jaar zijn de gemeenten Dalfsen en Westerveld toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling. Voor het eerst sinds de oprichting zijn er nieuwe gemeenten toegetreden. Hier stonden we vanaf de start al voor open, maar in de eerste jaren lag de focus op de opbouw van het SSC. De toetreding is zorgvuldig en in goed overleg voorbereid, maar het is dan wel spannend hoe de daadwerkelijke transitie van de dienstverlening van Dalfsen en Westerveld naar Ons gaat.

Voor Inkoop & Contractmanagement betekent dit gezamenlijk bepalen hoe de inkoopondersteuning moet plaatsvinden en de samenwerking met de organisatie vorm krijgt. Voor Dalfsen was de basis al gelegd in 2019 en daar is goed vervolg aan gegeven. Bij Westerveld hebben we 2020 gebruikt om te bespreken hoe we de dienstverlening inrichten en zijn we het laatste kwartaal daadwerkelijk met elkaar aan de slag gegaan.

Voor HR betekent dit een goede inventarisatie van hoe HR is ingeregeld bij Dalfsen en Westerveld en hoe dat kan worden omgezet naar onze dienstverlening. En niet te vergeten de migratie van alle gegevens naar onze systemen. Dat is erg goed verlopen!

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord

Jaarverslag 2020

Inleiding

Dienstverlening

Groei

Nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Verplichte paragrafen

Jaarrekening 2020

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG

Zo zijn de salarisbetalingen altijd tijdig en juist uitbetaald (en bottom line is dat toch waar het om gaat), maar we moeten ook aan elkaar wennen. Voor de medewerkers van Dalfsen en Westerveld is de HR letterlijk meer op afstand komen te staan. Hoe zorgen we dan toch voor nabijheid, maar wijken we niet af van standaarden die afgesproken zijn en die zorgen dat we als SSC ook efficiënt kunnen werken. Veel met elkaar contact zoeken en luisteren naar elkaar.

Voor de ICT transitie is afgesproken meer tijd te nemen. Het is een veelomvattende klus. ICT heeft immers vele aspecten en raakt overal het dagelijks functioneren van een organisatie, dus dat mag niet misgaan. Het is niet meegevallen die transitie. Er is van veel mensen bij alle partijen veel inzet en creativiteit gevraagd, maar de transities zijn uiteindelijk succesvol afgerond en het draait naar wens. En natuurlijk zijn er gelijk weer de plannen en wensen voor de volgende stappen en verdere verbeteringen.

2020 stond ook in het teken van de gesprekken en besluitvorming met de gemeente Zwartewaterland om aan te sluiten. Voor Zwartewaterland waren zorg voor continuïteit en behoud van kwaliteit op termijn belangrijke redenen. Na het in kaart brengen van de consequenties en het delen van ervaringen volgde er een positief besluit! Vanaf 2021 verwelkomen wij Zwartewaterland als officiële partner.

“Afgelopen jaar was een hoogtepunt met de migratie van zowel Dalfsen als Westerveld: de eerste keer na het ontstaan dat we nieuwe partners hebben aangesloten. We kijken terug op een geslaagd project, waarbij we de leerpunten direct kunnen toepassen in de samenwerking met Zwartewaterland!”

Erwin Weertman

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord

Jaarverslag 2020

Inleiding

Dienstverlening

Groei

Nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Verplichte paragrafen

Jaarrekening 2020

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG



“Het laatste kwartaal is er hard gewerkt aan de inrichting voor Zwartewaterland en Ommen. Ondanks alle beperkingen zijn we in staat geweest om de aansluiting tot een goed einde te brengen. De eerste verloning zag er goed uit! Omdat we niet alle feestjes als mosterd na de maaltijd willen vieren, kreeg het projectteam een soeppakket thuisgestuurd: de mosterd-na-de-maaltijd-soep.”

Arjan Kats

Tenslotte raakten we na de zomer met de gemeente Ommen in gesprek. Ommen zocht vanwege de ontvlechting met de gemeente Hardenberg op korte termijn een partij die voor hen de inkoopadvisering en de uitvoering van de HR kan uitvoeren. Samen gaan we in 2021 op verkenning of (op termijn) toetreding mogelijk is. In de tussentijd helpen we de gemeente Ommen door taken op het gebied van Inkoop & Contractmanagement en HR uit te voeren via een dienstverleningsovereenkomst.

pwc

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG



Organisatieontwikkeling

In 2020 stond organisatieontwikkeling hoog op de agenda. Zo hebben we ons organisatieverhaal onder de loep genomen, want waar komen we vandaan? En waar gaan we naartoe?

In 2020 zijn we het gesprek met elkaar aangegaan om continu te verbeteren en gebruik te maken van elkaars kwaliteiten. We leren van elkaar en laten ons inspireren door anderen. Hierin kijken we ook naar de uitkomsten van het medewerkersonderzoek 2020. Dit stopt natuurlijk niet na 2020, we blijven hier de komende jaren invulling aan geven.

Een belangrijke stap in 2020 was een eigen ICT-omgeving, losgekoppeld van de gemeente Zwolle. Met deze stap hebben we een moderne ICT-omgeving gecreëerd voor onze medewerkers. Een omgeving die ons beter faciliteert in de wijze waarop we ons werk doen. Onderdeel van deze nieuwe ICT-omgeving is een eigen intranet. Een intranet waar onze medewerkers het laatste nieuws kunnen vinden, maar dat ook dient als kennisplatform en waar bijvoorbeeld ons nieuwste Personeelshandboek te vinden is. Een portaal waar iedereen zijn of haar werkdag mee start.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Parallel hieraan is ook onze huisstijl vernieuwd. Begin 2021 koppelen we ook onze website ssc-ons.nl los van de techniek van Zwolle en gaan we live met onze eigen website, natuurlijk in de nieuwe huisstijl.

Zoals voor vele organisaties is het binding houden met elkaar en met de organisatie een uitdaging in een tijd waarin je veel thuis werkt en elkaar vooral digitaal 'ontmoet'. Naast de digitale koffiemomenten, de updates op ons nieuwe intranet en het digitaal samenwerken 'op kantoor', zien we elkaar ook in een andere context tijdens de pubquiz. Zo houden we binding met elkaar!

Om een beter passende werkomgeving te kunnen bieden, hebben we in goede samenwerking met Provincie Overijssel (verhuurder) en een groep medewerkers de eerste stappen gezet naar vernieuwing van onze huisvesting. In 2021 werken we dit verder uit, met de ambitie om aan het eind van het jaar de nieuwe werkomgeving in gebruik te nemen.

18



nieuwe medewerkers aangenomen in 2020

Gemiddelde leeftijd
46 JAAR

120 interne medewerkers
65 inhuur

3,45%
Ziekteverzuim

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord

Jaarverslag 2020

Inleiding

Dienstverlening

Groei

Nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Verplichte paragrafen

Jaarrekening 2020

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG

In lijn met de visie op ondersteuning in 2020 zijn er verdere stappen gezet in het professionaliseren van de ondersteunende taken. We hebben de adviestaken op bijvoorbeeld HR, Communicatie en Control en de Functionaris Gegevensbescherming met eigen medewerkers ingevuld. Beheertaken blijven we inkopen bij bijvoorbeeld de gemeente Zwolle.

Om de nieuwe medewerkers een warm welkom te geven, is er een nieuw inwerkprogramma ontwikkeld met onderdelen als security, privacy en de Ondernemingsraad.

Samen met de Ondernemingsraad is er een goede en constructieve samenwerking opgezet. Zo hebben we bijvoorbeeld de regeling voor Plaats- en Tijdsonafhankelijk werken opgezet en werken we met elkaar aan de verkiezingen voor maart 2021.

Kortom; er is veel gedaan, er staat nog veel op stapel!



“Het was even spannend om te starten in Corona tijd, maar doordat ik goed ben opgevangen door mijn collega’s, voelde ik mij al snel als een vis in het water”

Noelle Schuurman

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor

Voorwoord

Jaarverslag 2020

Inleiding

Dienstverlening

Groei

Nieuwe partners

Organisatieontwikkeling

Partnerschap

Financiële samenvatting

Verplichte paragrafen

Jaarrekening 2020

Jaarrekening

Bijlage

VOORUIT

TERUG



Partnerschap

Partnerschap is niet alleen diensten afnemen van een SSC. Partnerschap is ook eigenaar zijn van het SSC en met elkaar nadenken over de gewenste koers van het SSC. De ontwikkelingen op het gebied van ICT geven alle aanleiding om over de toekomst na te denken. Wat betekent het feit dat 'alles' naar de cloud gaat, of dat datagedreven werken steeds meer vorm krijgt?

Dit kan consequenties hebben voor het SSC; hebben we nog wel eigen datacenters nodig? Maar het brengt ook nieuwe taken met zich mee en wie voert deze dan uit? Hoe houden we toegang en regie over onze eigen data en hoe wordt dit aan elkaar gekoppeld? Vraagstukken waar we samen voor staan. We zijn de discussie met elkaar gestart over wat het betekent en hoe we hier vorm en inhoud aan kunnen geven. Een discussie en uitwerking die de komende jaren veel tijd en aandacht zal vragen.

Daarnaast betekent partnerschap ook iets ten opzichte van elkaar. Je bent immers ook elkaars partner in de samenwerking. Dus waarom niet kijken waar het partnerschap nog meer toe kan leiden dan alleen het afnemen van de dienstverlening.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Het Bedrijfsvoeringsberaad is in 2020 de discussie gestart om op een aantal terreinen onderzoek in gang te zetten naar meerwaarde van een gezamenlijke aanpak.
Een voor de hand liggend onderwerp is: rationalisatie van software. Iedere partner gebruikt (veel) applicaties en in de praktijk blijkt dat in vergelijking met elkaar veelal verschillende applicaties voor dezelfde werkzaamheden worden gebruikt. Als partners dezelfde applicatie gaan gebruiken, dan kan dit in licenties en onderhoud aanmerkelijk verschil maken. Ervaringen elders geven aan dat dit behoorlijke besparingen op kan leveren.

Op het gebied van verbindingen en ICT-contract-management zijn vergelijkbare verkenningen gestart. De intentie om gezamenlijk meer te standaardiseren is uitgesproken. Deze moeten in 2021 de eerste resultaten opleveren. Op deze manier heeft partnerschap andere voordelen.

ICT

ICT organisaties veranderen, sourcingstrategieën worden herijkt, het applicatielandschap bij de partners is aan het veranderen. Daarnaast zijn er nieuwe partners toegetreden die een andere omvang en mogelijk een andere behoefte hebben dan de bestaande partners. Kortom er verandert veel en dat vraagt om herijking van een aantal wezenlijke vraagstukken. We vinden het allemaal belangrijk om met elkaar nu het gesprek te starten over welke samenwerking nodig is in de toekomst, hoe we dit kunnen vormgeven en welke waarde wij hierin hebben.

In de BTO's dienstverlening, architectuur en security worden de juiste stappen gezet om te groeien in eigenaarschap en professionaliteit. Het BTO Security heeft in 2020 vorm gekregen om de ICT Security vereisten op elkaar af te stemmen, en het BTO Portfolio neemt in 2021 haar positie in de governance in.

HR

Met de groei met het aantal partners, ontstond in 2020 ook de uitdaging om samenwerking op de agenda te houden bij de partners. De drang voor eigen oplossingen ligt steeds op de loer. Het HR-concept is gestoeld op standaardisatie; dat vraagt om de juiste mindset bij de deelnemers. Rond het thema Arbeidsmarktcapaciteit is door de partners de samenwerking gestaakt op initiatief van Overijssel. Rond het thema Leren en ontwikkelen is door Overijssel en Zwolle de samenwerking gezocht voor een IT-oplossing en dienstverlening door Ons.

650
applicaties
in beheer

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG



Financiële samenvatting

In dit hoofdstuk volgt een beknopte samenvatting van het financiële resultaat. In de jaarrekening is dit verder uitgewerkt en toegelicht.

De totale lasten in de jaarrekening van Ons zijn € 19,8m, dit is € 158k meer dan begroot. Deze afwijking zit in de standaard dienstverlening (nadeel: € 260k), maatwerk dienstverlening (voordeel: € 204k) en overig (geen impact partners: € 102k). Overig heeft met name betrekking op werkzaamheden voor Zwartewaterland en Ommen. Deze kosten zijn doorbelast en hebben dus geen impact op de bestaande partners.

Totale lasten 2020			
€ * 1	**Begroot**	**Werkelijk**	**Delta**
Standaard (incl. resultaat JR)	11.580.307	11.840.023	259.716
Maatwerk	6.127.127	5.923.463	-203.664
Projecten / incidenteel	1.947.486	1.947.486	-
Totaal impact partners	**19.654.920**	**19.710.972**	**56.052**
Overig		102.098	102.098
Totale lasten jaarrekening	**19.654.920**	**19.813.070**	**158.150**

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Toelichting standaard

- **Personele effecten (€ 130k)**
  Allereerst ging 25% van de medewerkers bij de afdeling HR Services met pensioen. De transitie en benodigde overlap heeft geresulteerd in hogere inhuurkosten. Ten tweede is, in afwachting van het sourcing onderzoek op specifieke ICT componenten, vacatureruimte ingevuld met externe inhuur om frictiekosten in de toekomst te voorkomen. Als laatste is er extra geïnvesteerd in kwaliteitsverbetering van de ICT dienstverlening door externe inhuur.
- **Corona (€ 50k)**
  De direct aan corona relateerbare kosten bedroegen € 50k. Deze zijn met name gerelateerd aan hogere inhuur en overwerktoeslagen door versnelde implementatie Teams voor thuiswerken.
- **Latere ingangsdatum Westerveld (€ 80k)**
  De ICT transitie van de gemeente Westerveld was een paar maanden later gereed dan begroot. Dit resulteerde in een lagere bijdrage van de gemeente Westerveld dan begroot voor zowel vaste als variabele componenten. De variabele componenten zijn gedekt, doordat Ons hier nog geen verplichtingen voor was aangegaan. Voor de vaste componenten is voor € 80k geen dekking gevonden.

Toelichting maatwerk

Er zijn maatwerkvoordelen voor alle partners behalve Kampen. De voordelen komen met name door lagere kosten bij Security door het niet uitvoeren van alle plannen in 2020. Het nadeel bij Kampen komt door de hogere kosten op kantoorapparatuur dan begroot.

Resultaat partners

Conform het bijdragebesluit zijn de bijdragen van de partners bepaald. Dit betekent dat maatwerk op basis van werkelijke afname wordt afgerekend met de desbetreffende partner(s). De werkelijke kosten op projecten vallen binnen het beschikbare projectbudget, dit is conform afspraak in rekening gebracht. Meerwerk is op basis van afzonderlijke opdrachtverlening in rekening gebracht. Dan blijft er een nog te verrekenen nadelig resultaat op de standaard dienstverlening over van € 260k. Het bestuur heeft op 26 maart 2021 besloten om dit resultaat naar rato van begrote FTE per partner in rekening te brengen. Dit resulteert in de volgende afrekening over 2020.

Afrekening resultaat 2020			
€ * 1	Standaard	Maatwerk	Totaal
Gemeente Kampen	-41.080	-33.315	-74.395
Provincie Overijssel	-78.167	67.816	-10.351
Gemeente Zwolle	-93.085	85.315	-7.770
OD Ijsselland	-10.086	4.178	-5.908
Gemeente Dalfsen	-21.013	39.716	18.703
Gemeente Westerveld	-16.285	39.954	23.669
Totale afrekening	**-259.716**	**203.664**	**-56.052**

De afrekening van het resultaat wordt in het boekjaar 2021 verwerkt.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Verplichte paragrafen

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren		
Naam indicator	**Eenheid**	**Waarde**
Formatie	Fte 2020	110,4
Bezetting	Fte bezetting 2020	103,5
Apparaatskosten	Totale lasten	17.740.485
Externe inhuur	Kosten externe inhuur als % van totale loonsom+totale kosten externe inhuur	42%
Overhead	% van totale lasten	9%

Het hoge percentage externe inhuur wordt met name veroorzaakt door meerwerk en projecten. Het percentage inhuur op alleen de standaard en maatwerk dienstverlening is 21%.

EMU Saldo

EMU-SALDO				-3.105.149
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	0
			Uitzettingen	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	3.933.309
			Liquide middelen	643.953
			Overlopende activa	4.198.950
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	-3.260.000
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	-1.218.664
			Overlopende passiva	-7.402.698

Het negatieve EMU-Saldo wordt met name veroorzaakt door de groei van Ons en aanschaf van activa. Dit is geen zorgpunt.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

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. Ook wordt ingegaan op de verplichte opname van vier financiële kengetallen, die hier voor Ons ook worden gepresenteerd. 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 bedraagt € 200.000,- op 31 december 2019, en € 223.000,- op 31 december 2020.

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 het weerstandsvermogen 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 voorvloeien uit de halfjaarlijkse update. Niet alle risico's opgenomen in het risicoregister zijn relevant voor het weerstandsvermogen. 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 beheermaatregelen 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

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

zal continu worden geactualiseerd en waar mogelijk worden aangescherpt.

In de volgende tabel zijn korte samenvattingen van de risico's weergegeven.

Risico's per afdeling		
€ * 1000	**Korte samenvatting**	**Resterende risico's**
Organisatiebreed	Uit- en toetreden meerdere partners tegelijkertijd, schaarste op de arbeidsmarkt, uitval van personeel en prijsrisico's.	102
Inkoop	Onvoldoende capaciteit door werkaanbod en -druk, onvoldoende ontwikkeling in kwaliteit dienstverlening, ontbreken van vervangende capaciteit bij uitval van medewerkers en risico's van het niet voldoen aan wet- en regelgeving.	30
ICT	Verstoringen en uitval van ICT dienstverlening, cybercrime, dataverlies, onvoldoende ontwikkeling in kwaliteit dienstverlening door snelheid ontwikkelingen en beschikbare capaciteit en deskundigheid medewerkers, licenties niet op orde en projecten die uitlopen in de tijd.	179
HR	Niet goed inregelen van systemen aan het begin van het jaar n.a.v. wijzigingen: in cao, lokale regelingen, fiscale regelgeving en workflow; fouten in operationele processen, fraude, uitval van het systeem, privacy-schendingen en uitval van personeel.	104
Totaal resterende risico's ONS (peildatum november 2020)		**415**

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.

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.

Weerstandsratio per peilmaand		
€ * 1000	**Risicobedrag**	**Weerstands ratio**
nov-18	400	0%
apr-19	417	48%
nov-19	420	48%
apr-20	420	53%
nov-20	415	54%

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 toereikend in relatie tot de actuele risico's.

Als voorbereiding op de verplichte rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening 2021 is het afgelopen jaar door het bestuur Ons het ambitieniveau bepaald. Tevens is ervoor gekozen om richting het bestuur Ons al over 2020 proef te draaien met de verantwoording. Voor wat betreft de ISAE3402 verklaring voor de HR processen zijn in 2020 met een audit door een onafhankelijke auditor en een aantal aanpassingen in de HR organisatie in 2021, de benodigde stappen gezet die moeten leiden tot een ISAE3402 verklaring over de HR-processen over 2021.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

Financiële kengetallen

Financiële kengetallen BBV			
€ * 1000	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
1a. Netto schuldquote	9%	28%	21%
1b. Netto schuldquoate gecorrigeerd voor verstrekte leningen	9%	28%	21%
2. Solvabiliteitsratio	1%	3%	0%
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 21% 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. 2019 wordt veroorzaakt door een in 2020 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 2020 lager t.o.v. 2019 door afname van het eigen vermogen. Dit wordt veroorzaakt door het negatieve jaarrekeningresultaat 2020.

Paragraaf bedrijfsvoering

2020 was een jaar waarin we wellicht nog meer dan voorheen aandacht hebben gehad voor onze medewerkers. Aan de ene kant omdat aan zij aan de frontlinie stonden om de dienstverlening te leveren die in deze Corona tijd gevraagd werd, en aan de andere kant om ervoor te zorgen dat we met hen in gesprek bleven over hun zorgen, uitdagingen en obstakels in deze voor iedereen bijzondere tijd. Van onze medewerkers is dan ook veel gevraagd, met name in de eerste corona periode (medio maart). Veel van de medewerkers van onze partners moesten in sneltreinvaart gefaciliteerd worden in het digitaal en vanuit huis werken. In een periode waarin ook onze medewerkers vanuit het huis hun werk moesten doen. Deze megaklus is door onze medewerkers goed afgerond, wat een prestatie van formaat is. Daarnaast zijn in razend tempo processen die voorheen analoog gingen gedigitaliseerd. Bijvoorbeeld het proces om maandelijks de salarissen uit te betalen.

En we zien ook dat sommige medewerkers zorgen en uitdagingen hebben bij het thuis werken. Het op afstand werken, gemis van collega's, soms in een omgeving waarin een rustige werkplek niet te vinden is, of het combineren van thuiswerken met het lesgeven aan jonge kinderen die in verband met corona niet naar school kunnen, zijn een aantal van de zorgen en uitdagingen waar ook onze medewerkers voor staan. Wij hebben hier in het afgelopen jaar goed aandacht aan besteed (en blijven dat ook zolang doen als nodig is). Allerlei initiatieven zijn gestart om met elkaar in gesprek en in verbinding te blijven en te zoeken naar oplossingen die werken. Het ziekteverzuimpercentage blijft gelukkig laag. In 2020 hebben we een regeling tijd- en plaatsonafhankelijk werken opgesteld om ervoor te zorgen dat medewerkers in staat zijn om hun werkplek thuis goed in te richten. Ook hebben we ervoor gezorgd

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

dat onze medewerkers zich blijven ontwikkelen en hebben we ons opleidingsbudget hiervoor ingezet.

In 2020 is ook de ontvlechting uit de ICT infrastructuur van de gemeente Zwolle (als voormalige gastheer van het SSC Ons) vorm gegeven. Dit zodat we nu beschikken over een modern samenwerkingsplatform, een eigen intranet en een ICT werkomgeving die ons werken op een goede wijze faciliteert. Op het gebied van de ondersteuning hebben we vacatures bij communicatie, hr en business control ingevuld zodat we hiermee invulling geven aan hetgeen beschreven is in ons ambitiedocument. In 2020 is daarnaast gestart met het, samen met de Provincie Overijssel (als verhuurder van het pand), in beeld te brengen wat nodig is om onze huisvesting beter te laten aansluiten bij onze manier van werken. In 2021 zal dit leiden tot een nieuw huisvestingsconcept.

Paragraaf financiering

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 2020

Algemeen:
Door het wereldwijd uitbreken van de covid-19 pandemie, welke zowel een ongekende humanitaire als een economische crisis tot gevolg had en nog steeds heeft, verloren alle voorspellingen voor 2020 bij voorbaat hun waarde.

Korte rente:
De korte depositorente is in 2020 door de Europese Centrale Bank niet aangepast. In verband met de economische gevolgen van de maatregelen ter bestrijding van covid-19 pandemie zijn er door centrale banken en overheden ongekende opkoopprogramma's van leningen en anderszins middelen ter beschikking gesteld om de economie te stutten. Het gevolg hiervan was dat de 3-maands Euribor rente fors daalde en op 31 december 2020 uit kwam op -0,541%. De huidige marktverwachting is dat de 3-maands Euribor rente weinig zal veranderen in 2021, eerder nog enige daling dan een stijging, omdat de economische gevolgen van de covid-19 pandemie nog steeds voortduren.

Lange rente:
De lange rente (basis is 10-jaars swaprente) heeft uiteindelijk een behoorlijke daling laten zien, van begin van het jaar op +0,21% om op 9 maart een negatieve stand van ruim -/-0,3% te noteren. Bij het ook in West Europa uitbreken van de covid-19 pandemie liep de rente snel op naar weer positief, vanwege de enorme onzekerheid. Met alle genomen maatregelen door centrale banken en overheden om de economie te stutten zakte de rente weer naar negatief, waarbij die uitkwam op -/- 0,26% per 31 december. De voorspellingen voor 2021 zijn erg lastig te maken, omdat alles afhankelijk is van hoe snel de vaccins aanslaan en de huidige beperkingen kunnen worden

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

losgelaten en de economische groei weer op gang komt. De voorlopig inschatting voor 2021 is een bandbreedte van -/- 0,30 tot +0,2% van de lange rente.

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 2020 betekent dit een kasgeldlimiet van € 1.282.000.

In onderstaande tabel is het verloop in 2020 weergegeven.

Kasgeldlimiet				
€ * 1000	1ste kwartaal	2de kwartaal	3de kwartaal	4de kwartaal
Gemiddelde vlottende schuld minus gemiddelde vlottende middelen	-967	-753	-1.657	-979
Kasgeldlimiet	1.282	1.282	1.282	1.282
Ruimte onder de kasgeldlimiet	2.249	2.035	2.939	2.261
Berekening kasgeldlimiet:				
Begrotingstotaal	15.640	15.640	15.640	15.640
Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet	1.282	1.282	1.282	1.282

Er heeft derhalve geen overschrijding van de kasgeldlimiet plaatsgevonden in 2020.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Renterisiconorm

De renterisico's op de langlopende financieringsmiddelen worden ingekaderd door de renterisiconorm. De renterisiconorm is gebaseerd op 20% van de totale begroting. Dat wil zeggen dat Ons maximaal € 3.126.800 aan renteherziening dan wel herfinanciering in één jaar mag hebben. In 2020 werd er voor € 740.000 afgelost en dat past uitstekend binnen de toegestane norm. Zie het onderstaande schema voor het meerjaren beeld.

Renterisico							
€ * 1000		Begroot 2020	Werkelijk 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
1a Renteherziening op vaste schuld o/g		0	0	0	0	0	0
1b Renteherziening op vaste schuld u/g		0	0	0	0	0	0
2 Saldo renteherziening op vaste schuld	1a – 1b	0	0	0	0	0	0
3 Aflossingen		540	740	1.540	1.540	1.540	1.300
4 Renterisico op vaste schuld	2 + 3	540	740	1.540	1.540	1.540	1.300
Renterisiconorm							
5 Begrotingstotaal		15.640	15.640	19.432	19.432	19.432	19.432
6 % renterisiconorm volgens regeling		20%	20%	20%	20%	20%	20%
7 Renterisiconorm	5 * 6	3.127	3.127	3.886	3.886	3.886	3.886
8 Ruimte onder renterisiconorm	7 - 4	2.587	2.387	2.346	2.346	2.346	2.586
Ofwel renterisico in % begroting	4 / 5	3,45%	4,73%	7,93%	7,93%	7,93%	6,69%

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Financiering

Sinds 2018 beschikt Ons over een rekening-courant krediet van € 1.000.000 bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank) om tijdelijke liquiditeitstekorten op te kunnen vangen.

In de begroting 2020 was rekening gehouden een langlopende geldlening van € 2,8 miljoen vanwege de aanschaf van ICT middelen. In werkelijkheid is er echter een langlopende geldlening van € 4,0 miljoen aangetrokken vanwege hogere investeringen in de ICT middelen. Het extra bedrag was vooral benodigd om de aanschaf van de extra laptops te kunnen financieren, waarmee het thuiswerken kon worden gefaciliteerd, wegens het uitbreken van de covid-19 pandemie. Deze lening is tegen een negatieve rente van -/-0,33% afgesloten met een looptijd van 5 jaar en wordt lineair afgelost.

Het verloop van de lange leningenportefeuille was als volgt:

Leningenportefeulle				
Verloop leningenportefeuille €*1	Begroting 2020		Rekening 2020	
	Bedrag	Gem. rente percentage	Bedrag	Gem. rente percentage
Stand per 1 januari 2020	2.460	0,50%	3.460	0,21%
Nieuwe opgenomen leningen	2.800	1,00%	4.000	-0,33%
Reguliere aflossingen	-540	0,40%	-740	-0,18%
Stand per 31 december 2020	4.720	0,85%	6.720	-0,28%

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 2020 geen omslagrente toegerekend aan de integraal gefinancierde activa.
Het renteschema is daarmee overbodig.

Kredietrisicobeheer, relatiebeheer en liquiditeitenbeheer

Ons heeft een rekening courant bij de BNG Bank. 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.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



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 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 in drie onderdelen namelijk: standaard dienstverlening, maatwerk dienstverlening en meewerk. In het bijdragebesluit is dit verder uitgewerkt.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende onderdeel anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. 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.

pwc
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord
Jaarverslag 2020
Inleiding
Dienstverlening
Groei
Nieuwe partners
Organisatieontwikkeling
Partnerschap
Financiële samenvatting
Verplichte paragrafen
Jaarrekening 2020
Jaarrekening
Bijlage

VOORUIT
TERUG

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 aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kan voorts opgenomen worden een redelijk deel van de indirecte kosten (bv urentoerekening). Bij vaste activa is er enkel sprake van herwaardering bij verandering van bestemming of duurzame waardevermindering. De ontvangen bijdragen van derden worden in één keer in mindering gebracht op de kostprijs. Verkregen inruilwaarden moeten in eerste instantie aangewend worden voor het afboeken van de eventuele restwaarde. Bij geen restwaarde is het niet toegestaan om de inruilwaarde in mindering te brengen op de nieuwe investering, maar dient dit als bate in de jaarrekening te 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 in de financiële administratie van Ons.

Ons start met afschrijvingen 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. Alle huidige activa van Ons, op de laptops na, hebben een afschrijvingstermijn van 5 jaar. Voor alle laptops geldt een afschrijvingstermijn van 4 jaar. Deze afschrijvingstermijnen zijn in overeenstemming met de nota afschrijvingen BVO SSC ONS zoals vastgesteld door het bestuur.

Vorderingen
De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde 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).

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

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.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

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 GR. 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.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Baten en Lasten

Overzicht lasten					
€*1			Realisatie 2020		Verschil
Lasten	Vastgestelde begroting 2020	Begroting 2020 na wijzigingen	Exploitatie	Meerwerk	realisatie vs BW
1. Loonsom	8.384.637	8.525.498	8.144.350	406.841	-25.693
2. Externe inhuur	528.538	1.320.861	1.769.053	1.284.681	-1.732.873
3. Dienstverlening Zwolle	357.303	357.303	316.288	-	41.015
4. Huisvesting	253.047	253.047	251.776	-	1.271
5. Kapitaallasten	498.191	354.087	325.916	-	28.171
6. Overige kosten	5.611.833	6.896.638	7.058.201	99.622	-261.185
7. Overige kosten projecten partners	-	1.947.486	1.947.486	-	-
8. Totaal generaal	**15.633.549**	**19.654.920**	**19.813.070**	**1.791.144**	**-1.949.294**

Overzicht Baten					
€*1			Realisatie 2020		Verschil
Baten	Vastgestelde begroting 2020	Begroting 2020 na wijzigingen	Exploitatie	Meerwerk	realisatie vs BW
9. Bijdrage partners standaard (dvl 2020)	12.674.421	11.580.307	11.580.307	-	-
10. Bijdrage partners standaard (afrekening 2019)	-	-	137.177	-	-137.177
11. Bijdrage partners maatwerk	2.959.128	6.127.127	5.923.463	-	203.664
12. Bijdrage partners meerwerk	-	-	-	1.618.380	-1.618.380
13. Bijdrage projecten partners	-	1.947.486	1.947.486	-	-
14. Bijdrage overig	-	-	125.098	172.764	-297.862
15. Totaal generaal	**15.633.549**	**19.654.920**	**19.713.531**	**1.791.144**	**-1.849.755**

Gerealiseerd resultaat 2020					
€*1			Realisatie 2020		Verschil
	Vastgestelde begroting 2020	Begroting 2020 na wijzigingen	Exploitatie	Meerwerk	realisatie vs BW
8. Totale lasten	15.633.549	19.654.920	19.813.070	1.791.144	-1.949.294
15. Totale baten	15.633.549	19.654.920	19.713.531	1.791.144	-1.849.755
16. Bedrag heffing vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
17. Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten 2020	**-**	**-**	**99.539**	**-**	**-99.539**
18. Storting in de reserve	-	-	160.177	-	-160.177
19. Gerealiseerd resultaat 2020	**-**	**-**	**259.716**	**-**	**-259.716**

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Toelichting op de gerealiseerde baten en lasten

Voor alle lasten is er sprake van overhead, uitgezonderd € 10.609 voor treasury. Verder hebben we geen vennootschapsbelastingverplichting en er is geen sprake van een post onvoorzien.

1. Loonsom
De gerealiseerde kosten zijn € 26k hoger dan begroot: € 381k lager in de exploitatie en € 407k hoger op meerwerk. De lagere kosten in de exploitatie worden veroorzaakt door, in 2020 niet gevulde, vacatureruimte bij de afdelingen Bedrijfsvoering en Control, HR en ICT. De hogere kosten op meerwerk worden volledig veroorzaakt door substantieel hogere afname van inkoopdiensten waar vast personeel op is aangenomen en ingezet.

2. Externe inhuur
De gerealiseerde kosten zijn € 1.733k hoger dan begroot: € 448k hoger in de exploitatie en € 1.285k hoger op meerwerk. De hogere kosten in de exploitatie worden veroorzaakt door tijdelijke invulling van vacatureruimte en additionele inzet bij HR en ICT. De additionele externe inzet bij HR was noodzakelijk voor een goede transitie in een jaar waar 25% van de medewerkers met pensioen ging. Bij ICT is, in afwachting van het sourcing onderzoek op specifieke ICT componenten, vacatureruimte bewust gevuld met externe inhuur om frictiekosten in de toekomst te voorkomen. Bovendien is extra geïnvesteerd in de kwaliteitsverbetering door externe inhuur. De hogere kosten op meerwerk worden voor € 985k veroorzaakt door hogere afname van projectmedewerkers voor ICT en HR projecten van partners. De hogere afname van inkoop dienstverlening (4118 uur meer afgenomen dan begroot) veroorzaakte de overige € 300k hogere kosten.

3. Dienstverlening Zwolle
Gedurende 2020 is een medewerker in dienst gekomen bij Ons, die voorheen via Zwolle was gedetacheerd. Dit levert een klein voordeel voor 2020 op.

5. Kapitaallasten
Door vertraging in de projecten zijn niet alle projecten van 2019 op tijd afgerond. Doordat er gestart wordt met afschrijven in het jaar na afronden van een projecten, zijn de kapitaallasten in 2020 lager dan begroot.

6. Overige kosten
De gerealiseerde kosten zijn € 261k hoger dan begroot: € 161k hoger in de exploitatie en € 100k hoger op meerwerk. De hogere kosten in de exploitatie worden met name veroorzaakt door de latere ICT transitie van de gemeente Westerveld dan begroot. Hierdoor heeft de gemeente Westerveld kosten gemaakt die niet waren begroot, welke zijn verrekend met Ons. De hogere meerwerkkosten zijn werkzaamheden voor Zwartewaterland en Ommen die apart zijn afgerekend.

9-10. Bijdrage standaard
De standaard bijdrage is conform de begroting gefactureerd. De verrekening van het resultaat van 2019 is hier ook verantwoord.

11. Bijdrage maatwerk
Ten opzichte van het begrote maatwerk is er een voordeel van € 204k. Dit wordt voor het belangrijkste deel (€ 180k) veroorzaakt door lagere kosten in ICT Security, waar het programma in 2020 niet volledig is gerealiseerd. De rest werd met name veroorzaakt door lagere kosten in de ICT werkplek door lagere licentiekosten.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

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 2020 betreft dit onder andere inzet van personeel, externen en overige kosten gemaakt voor de gemeente Zwartewaterland en Ommen. Verder zijn dit kleine vergoedingen voor gedetacheerd personeel.

Taakvelden

Overzicht per taakveld								
€ * 1	Vastgestelde begroting 2020		begroting 2020 na wijziging		realisatie lasten 2020		realisatie baten 2020	
(Hoofd) Taakveld	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**exploitatie lasten**	**meerwerk lasten**	**exploitatie baten**	**meerwerk baten**
Overhead	15.615.549	15.609.549	19.636.920	19.630.920	19.813.070	1.791.144	19.702.922	1.791.144
Treasury	18.000	24.000	18.000	24.000	-	-	10.609	-
Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	160.177	-
Totaal dienstverlening en bedrijfsvoering	**15.633.549**	**15.633.549**	**19.654.920**	**19.654.920**	**19.813.070**	**1.791.144**	**19.873.708**	**1.791.144**

Verdeling taakvelden naar programma		
Taakveld	**Programma 2020**	**Activiteit**
040-Overhead	Dienstverlening en bedrijfsvoering	Dienstverlening en bedrijfsvoering
050-Treasury	Dienstverlening en bedrijfsvoering	Rente mutaties
095-Mutaties reserves	Dienstverlening en bedrijfsvoering	Dienstverlening en bedrijfsvoering

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten jaarrekening 2020		
€ * 1	Lasten	Baten
Totaal generaal	21.764.391	21.504.675
Waarvan incidenteel	4.071.599	4.083.022
Specificatie:		
Storting reserve Dalfsen en Westerveld	23.000	23.000
Verwerking resultaat 2019	137.177	137.177
Meerwerk kosten/bijdragen	1.791.143	1.791.143
Projecten kosten/bijdragen	1.947.486	1.947.486
Dienstverlening Zwartewaterland	143.312	143.312
Dienstverlening Ommen	29.481	29.481
Zwangerschapsverlof		11.423

De structurele lasten voor standaard en maatwerk dienstverlening worden gedekt met structurele baten. Incidentele lasten en baten zijn de uitzondering. Deze zijn bij Ons met name gerelateerd aan projecten en meerwerk opdrachten voor tijdelijke dienstverlening.

Toelichting:

- De onttrekking van tekorten uit de reserve en teruggaaf van overschotten naar partners zijn incidenteel van aard, conform de notitie “Structurele en incidentele baten en lasten” van de Commissie BBV.
- De storting in de reserve voor Dalfsen en Westerveld zijn incidenteel, door de toetreding moeten ze bijdragen aan het weerstandsvermogen.
- De verwerking van het resultaat van 2019 is incidenteel. Het tekort is in 2019 ontrokken uit de reserve en vervolgens in 2020 weer bijgestort. Dit resulteerde in 2020 in incidentele baten en lasten.
- 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.
- De dienstverlening aan Zwartewaterland is incidenteel en vooruitlopend op de toetreding in 2021.
- De dienstverlening Ommen op gebied van HR is ook van tijdelijke aard. Ommen gaat wel diensten afnemen maar niet toetreden als partner.
- De bijdrage voor het zwangerschapsverlof van medewerkers was niet voorzien en tijdelijk van aard.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Balans

Balans		
€ * 1	Balans per 31-12-2019	Balans per 31-12-2020
Materiële vaste activa		
20. Investeringen met economisch nut	1.549.205	4.554.815
Totaal vaste activa	**1.549.205**	**4.554.815**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
21. Vorderingen op openbare lichamen	2.282.203	6.220.037
22. Uitzettingen in Rijks schatkist	254	0
23. Overige vorderingen	14.729	10.458
Liquide middelen		
24. Banksaldi	-	5.000
Overlopende activa		
25. Overige nog te ontvangen bedragen	420.340	3.119.275
26. Vooruitbetaalde bedragen	2.273.986	3.848.864
Totaal vlottende activa	**4.991.512**	**13.203.634**
Totaal activa	**6.540.717**	**17.758.449**
Eigen vermogen		
27. Algemene reserve	200.000	223.000
28. Gerealiseerd resultaat	-137.177	-259.716
Totaal eigen vermogen	**62.823**	**-36.716**
Vaste schulden		
29. Binnenlandse banken en financiële instellingen	3.460.000	6.720.000
Totaal vaste passiva	**3.522.823**	**6.683.284**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
30. Banksaldi	889.889	250.936
31. Overige schulden	1.764.721	3.039.062
Overlopende passiva		
32. Nog te betalen bedragen	363.284	711.546
33. Vooruitontvangen bedragen	0	7.073.621
Totaal vlottende passiva	**3.017.894**	**11.075.165**
Totaal passiva	**6.540.717**	**17.758.449**

Niet uit balans blijkende verplichtingen		
€ * 1	31-12-2019	31-12-2020
34. Bedrag	7.885.304	2.993.369

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

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.

20. Verloop van de overige materiële vaste activa	
€ * 1	**2020**
Boekwaarde per 1 januari	**1.549.205**
Investeringen	3.331.527
Desinvesteringen	0
Afschrijvingen	325.917
Afwaardering wegens duurzame waardevermindering	0
Boekwaarde per 31 december	**4.554.815**

De specificatie van de investeringen:

- Aanschaf laptops 1.066.597
- Aanschaf servers 1.441.322
- Datacenter switches 446.571
- Overname hardware Dalfsen en Westerveld 304.100

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

Vorderingen		
Soort vordering	**2019**	**2020**
21. Vorderingen op openbare lichamen	2.282.203	6.220.037
22. Uitzettingen in 's Rijks schatkist	254	0
23. Overige vorderingen	14.729	10.458
Totaal	2.297.186	6.230.495

Belangrijkste debiteuren openbare lichamen:

- Provincie Overijssel 1.889.878
- Gemeente Zwolle 2.440.957
- Gemeente Kampen 945.556
- Gemeente Westerveld 359.081

24, 30. 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.

Liquide middelen

In 2019 is, om tijdelijke tekort situaties op te kunnen vangen, een rekening-courant krediet van € 1.000.000 met de BNG bank overeen gekomen.

Liquide middelen		
€ * 1	**2019**	**2020**
30. BNG	-889.889	-250.936
24. SimpledCards	0	5.000

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Schatkistbankieren

In 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 is vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000. Dat laatste geldt voor Ons.

Ons heeft met de bank en 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. Zie hieronder de rapportage over 2020, waaruit blijkt dat er geen overschrijding van het drempelbedrag voor het Schatkistbankieren is geweest.

Berekening 2020 benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
Verslagjaar					
1)	Drempelbedrag	250.000			
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	162.917	142.797	52.393	44.193
(3a) = (1)>(2)	Ruimte onder het drempelbedrag	87.083	107.203	197.607	205.807
(3b) = (2)>(1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	15.640.000			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	15.640.000			
(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	250.000			
(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)	14.825.434	12.994.510	4.820.169	4.065.742
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	162.917	142.797	52.393	44.193

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

25-26. Overlopende activa

Overlopende activa		
€ * 1	2019	2020
25. Overige nog te ontvangen bedragen	420.340	3.119.275
26. Vooruit betaalde bedragen	2.273.986	3.848.864
Totaal	**2.694.326**	**6.968.139**

Belangrijkste overige nog te ontvangen bedragen:

- Windows 10 provincie Overijssel 346.954
- Windows 10 gemeente Zwolle 286.444
- Afrekening hardware provincie Overijssel 123.400
- Migratie gemeente Zwartewaterland 85.840
- Vervanging Wifi provincie Overijssel 78.850
- Vervanging Wifi gemeente Zwolle 77.397

Belangrijkste vooruit betaalde bedragen:

- Comparex, licenties 1.400.383
- Microsoft, licenties 783.805
- Atlantis, onderhoud server 238.544
- Bechtle, support 219.570
- Vxrail 110.675

27-28. Eigen vermogen

27/28. Verloop van het eigen vermogen			
€ * 1	27. Algemene reserve	28. Resultaat bestemming	Totaal eigen vermogen
Stand per 1 januari 2019	-	1.224.331	1.224.331
Toevoeging resultaat vorig boekjaar	1.224.331	-1.224.331	-
Onttrekking aan de reserve	-1.024.331	-	-1.024.331
Storing in de reserve	-	-	-
Resultaat 2019	-	-137.177	-137.177
Totaal eigen vermogen 2019	**200.000**	**-137.177**	**62.823**
Stand per 1 januari 2020	200.000	-137.177	62.823
Onttrekking resultaat vorig boekjaar	-	137.177	137.177
Onttrekking aan de reserve	-	-	-
Storing in de reserve	23.000	-	23.000
Resultaat 2020	-	-259.716	-259.716
Totaal eigen vermogen 2020	**223.000**	**-259.716**	**-36.716**

Gerealiseerd resultaat

Het bestuur van Ons heeft op 26 maart 2021 besloten om het nadelig resultaat van € 259.716 te verdelen op basis van het aantal fte in begroting 2020. Hiermee blijft het weerstandsvermogen op peil en wordt de nieuwe partner (gemeente Zwartewaterland) niet met de tekorten uit 2020 geconfronteerd.
Dit betekent dan de volgende extra bijdrage per partner:

- Kampen 41.080
- Overijssel 78.167
- Zwolle 93.085
- Zwolle,OD 10.086
- Dalfsen 21.013
- Westerveld 16.285

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

29. Vaste schulden

29. Vaste schulden	
Verloop van de onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	**2020**
Boekwaarde per 1 januari	3.460.000
Toevoegingen	4.000.000
Aflossingen	740.000
Boekwaarde per 31 december	**6.720.000**

In 2020 is er een nieuwe lening van € 4.000.000 afgesloten bij de Nationale Waterschapsbank. Deze lening heeft een looptijd van 5 jaar die per 17 september 2020 is ingegaan. De rente op de lening is -0,33%.

31. Overige schulden

31. Overige schulden		
€ * 1	2019	2020
Crediteuren	1.060.523	2.369.888
Nog af te dragen btw	156.699	55.677
Nog af te dragen loonheffing	429.025	490.548
Af te dragen pensioen	105.085	121.747
Overige schulden	13.389	1.202
Totaal	**1.764.721**	**3.039.062**

32-33. Overlopende passiva

Overlopende passiva		
€ * 1	2019	2020
32. Nog te betalen bedragen	363.284	711.546
33. Vooruitontvangen bedragen	0	7.073.621
Totaal	**363.284**	**7.785.167**

Belangrijkste nog te betalen bedragen:
- Inhuur diverse medewerkers 287.102
- Canon, MFC's 46.299

Belangrijkste vooruit ontvangen bedragen:
- Bijdragen partners 2021 6.770.436
- Voorschot project Enable-U 205.486
- Voorschot project ICT Infrastructuur 90.765

Financiële positie Ons

Partners die aan de gemeenschappelijke regeling bedrijfsvoering organisatie Ons deelnemen, zijn vanuit de gemeenschappelijke regeling 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 2020 € 223.000 euro.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

34. Niet uit balans blijkende verplichting

Niet uit balans blijkende verplichtingen						
Omschrijving	**Leverancier**	**Start datum**	**Einddatum**	**Jaarbedrag**	**31-12-2019**	**31-12-2020**
Huurovereenkomst huisvesting	Provincie Overijssel	1-1-2018	31-12-2021	251.776	494.648	251.776
Dienstverleningsovereenkomst bedrijfsvoeringsdiensten *	Gemeente Zwolle	1-1-2018	31-12-2022	140.500	917.240	281.000
ICT overeenkomsten	diversen				6.283.971	2.126.781
Verlofsaldi medewerkers 2019, 7.104 uren					189.444	
Verlofsaldi medewerkers 2020, 9.106 uren						333.812
Totaal niet uit de balans blijkende verplichtingen					**7.885.303**	**2.993.369**

* Vanaf 2021 geen HR advies meer en is er een eigen financieel adviseur, daardoor wordt het jaarbedrag 212.380 euro lager.

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.

Op dit moment loopt er een rechtszaak vanuit een leverancier tegen de (ruim 150) organisaties die deel hebben genomen aan de in VNG verband uitgeschreven aanbesteding GT Connect (betreffende telecommunicatiefaciliteiten). Ons is hier, als één van de partijen die deel hebben genomen aan deze aanbesteding, ook bij betrokken. Er is door de leverancier een kort geding ingediend en verloren. Op dit moment loopt de bodemprocedure. De uitkomst hiervan (en in hoeverre hier financiële consequenties aan verbonden zullen zijn voor Ons) is op dit moment niet in te schatten.

Gebeurtenissen na balansdatum

Transitie Zwartewaterland
Per 1 januari 2021 is de gemeente Zwartewaterland toegetreden tot Ons. Gedurende 2021 vindt de transitie plaats van de ICT-omgeving en dienstverlening.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Wet normering bezoldering topfunctionarissen

De WNT is van toepassing op SSC Ons. Het voor SSC Ons toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 het algemeen bezoldigingsmaximum. V. Siegmund was tot en met 30-06-2019 in functie zonder vaste dienstbetrekking en is per 01-07-2019 in vaste dienstbetrekking getreden.

Bezoldering topfunctionarissen

Gegevens 2019 & 2020		
€ * 1	**2019**	**2020**
Naam	V. Siegmund	V. Siegmund
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	138.719	112.999
Beloningen betaalbaar op termijn	9.768	20.304
Subtotaal	148.487	133.303
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Bezoldiging	**148.487**	**133.303**
Het bedrag van de overschrijding, en	0	0
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.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2020					
€ * 1	**B. Koelewijn**	M.W.J. van Willigen	G.H. ten Bolscher	E. van Lente	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	0	0	0	0	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	30.150	20.100	20.100	20.100	20.100
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	0	0	0	0	0
Het bedrag van de overschrijding, en	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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2019				
€ * 1	**B. Koelewijn**	M.W.J. van Willigen	G.H. ten Bolscher	A.P. Heidema
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	26/06 – 31/12	01/01 – 25/06
Bezoldiging				
Bezoldiging	0	0	0	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	29.100	19.400	10.045	9.355
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	0	0	0	0
Het bedrag van de overschrijding, en	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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Bijlage 1: Bijdrage per partner ten opzichte van de begroting

Werkelijk 2020								
€ * 1	**Kampen**	**Overijssel**	**Zwolle**	**OD Ijssell.**	**Dalfsen**	**Westerveld**	**Derden**	**Totaal**
Standaarddienstverlening (begroting)	1.702.196	3.862.329	4.098.805	315.316	956.889	644.772	-	11.580.307
Standaarddienstverlening (resultaat 2020)	41.080	78.167	93.085	10.086	21.013	16.285	-	259.716
Maatwerkdienstverlening	1.085.694	1.953.797	2.392.970	105.034	184.353	201.615	-	5.923.463
Projecten	358.810	970.054	586.231	25.261	5.217	1.913	-	1.947.486
Subtotaal reguliere dienstverlening partners 2020	**3.187.780**	**6.864.347**	**7.171.091**	**455.697**	**1.167.472**	**864.585**	**-**	**19.710.972**
Aanvulling reserve (resultaat jaarrekening 2019)	25.652	48.478	56.860	6.187	-	-	-	137.177
Exploitatie derden	-	-	-	-	-	-	125.098	125.098
Meerwerk	52.172	960.515	551.125	236	14.159	40.173	172.764	1.791.144
Totaal bijdragen (inclusief JR resultaat)	**3.265.604**	**7.873.340**	**7.779.076**	**462.120**	**1.181.631**	**904.758**	**297.862**	**21.764.391**

Begroot 2020								
€ * 1	**Kampen**	**Overijssel**	**Zwolle**	**OD Ijssell.**	**Dalfsen**	**Westerveld**	**Derden**	**Totaal**
Standaarddienstverlening	1.702.196	3.862.329	4.098.805	315.316	956.889	644.772	-	11.580.307
Maatwerkdienstverlening	1.052.379	2.021.613	2.478.285	109.212	224.069	241.569	-	6.127.127
Projecten	358.810	970.054	586.231	25.261	5.217	1.913	-	1.947.486
Totaal bijdragen	**3.113.385**	**6.853.996**	**7.163.321**	**449.789**	**1.186.175**	**888.254**	**-**	**19.654.920**

Delta 2020								
€ * 1	**Kampen**	**Overijssel**	**Zwolle**	**OD Ijssell.**	**Dalfsen**	**Westerveld**	**Derden**	**Totaal**
Standaarddienstverlening	-41.080	-78.167	-93.085	-10.086	-21.013	-16.285	-	-259.716
Maatwerkdienstverlening	-33.315	67.816	85.315	4.178	39.716	39.954	-	203.664
Projecten	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal reguliere dienstverlening partners 2020	**-74.395**	**-10.351**	**-7.770**	**-5.908**	**18.703**	**23.669**	**-**	**-56.052**
Aanvulling reserve (resultaat jaarrekening 2019)	-25.652	-48.478	-56.860	-6.187	-	-	-	-137.177
Exploitatie derden	-	-	-	-	-	-	-125.098	-125.098
Meerwerk	-52.172	-960.515	-551.125	-236	-14.159	-40.173	-172.764	-1.791.144
Totaal	**-152.219**	**-1.019.344**	**-615.755**	**-12.331**	**4.544**	**-16.504**	**-297.862**	**-2.109.471**

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Bijlage 2: overzicht projecten

Overzicht projecten							
€ * 1	Omvang projecten 1-1-2020	Mutaties projecten 2020	Totaal projecten	Gerealiseerd t/m 2019	Gerealiseerd 2020	Gerealiseerd t/m 2020	Restant projecten 31-12-2020
Afgeronde projecten:							
project WNRA	217.770	8.235	226.005	224.730	34.278	259.008	-33.003
Fiscaliteit	37.000	0	37.000	6.628	0	6.628	30.372
Beveilig tegen exploits werkpl	99.000	-95.800	3.200	0	3.200	3.200	0
Vervanging Switches OVR	475.000	-107.401	367.599	0	367.599	367.599	0
Subtotaal	**828.770**	**-194.966**	**633.804**	**231.358**	**405.077**	**636.435**	**-2.631**
Doorlopende projecten:							
GT vaste telefonie	220.204	-78.783	141.421	125.626	16.515	142.141	-720
Testomgeving	330.000	0	330.000	5.000	143.305	148.305	181.695
Ketenmonitoring	165.000	2.604	167.604	26.725	162.858	189.583	-21.979
Investeringen Netwerk 2019	190.900	0	190.900	61.226	0	61.226	129.674
Project Werkplek 2020/Office 365	264.000	9.773	273.773	189.452	75.433	264.885	8.888
PKI Certificaten infrastructuu	157.500	-50.000	107.500	0	65.898	65.898	41.602
Vervanging mailwasstraat	36.300	0	36.300	0	17.655	17.655	18.645
Migratie naar Server 2016	40.000	0	40.000	8.214	21.394	29.608	10.392
Software asset management SAM	172.500	0	172.500	3.720	7.495	11.215	161.285
Vervanging wifi	883.051	-845.000	38.051	82.775	114.259	197.034	-158.983
Migratie Exchange Online	120.000	0	120.000	64.738	94.227	158.965	-38.965
Vervanging telefooncentrales	240.000	-200.000	40.000	0	29.379	29.379	10.621
Topdesk ONS	40.810	5.006	45.816	7.953	26.757	34.710	11.106
Ontvlechting ICT	0	300.000	300.000	0	330.111	330.111	-30.111
Migratie Enable U	0	324.807	324.807	49.571	69.750	119.321	205.486
ICT Infrastructuur	0	2.634.987	2.634.987	0	2.275.398	2.275.398	359.589
Coronacrisis	0	69.078	69.078	0	73.461	73.461	-4.383
wrkplek gerel zaken/Office 365	0	0	0	0	27.560	27.560	-27.560
Aanschaf laptops ONS	0	142.230	142.230	0	142.221	142.221	9
Aanschaf laptops partners	0	924.380	924.380	0	924.376	924.376	4
Datagedreven werken	0	75.000	75.000	0	45.356	45.356	29.644
Subtotaal	**2.860.265**	**3.314.082**	**6.174.347**	**625.000**	**4.663.408**	**5.288.408**	**885.939**
Totaal	**3.689.035**	**3.119.116**	**6.808.149**	**856.358**	**5.068.485**	**5.924.843**	**883.308**

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Overzicht projecten (vervolg)								
Overzicht maatwerk investeringen partners	**Omvang projecten 1-1-2020**	**Mutaties projecten 2020**	**Totaal projecten**		**Gerealiseerd t/m 2019**	**Gerealiseerd 2020**	**Gerealiseerd t/m 2020**	**Restant projecten 31-12-2020**
Afgeronde projecten:								
Windows 10 (2019)	2.292.056	-256.137	2.035.919		1.893.399	142.519	2.035.918	1
Subtotaal	**2.292.056**	**-256.137**	**2.035.919**		**1.893.399**	**142.519**	**2.035.918**	**1**
Doorlopende projecten:								
Migratie Dalfsen en Westerveld	0	775.796	775.796		100.133	675.663	775.796	0
Windows 10 (2020)	0	2.200.000	2.200.000		0	1.775.398	1.775.398	424.602
Migratie Zwartewaterland	0	0	0		0	85.840	85.840	-85.840
Subtotaal	**0**	**2.975.796**	**2.975.796**		**100.133**	**2.536.901**	**2.637.034**	**338.762**
Totaal	**2.292.056**	**2.719.659**	**5.011.715**		**1.993.532**	**2.679.420**	**4.672.952**	**338.763**

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

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden