

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 / ontwerpbegroting 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 |
| <i>Totale wijziging begroting</i> | <i>1.129</i> |
| <i>%</i> | <i>2,8%</i> |

1. Prijsindexaties (€ 267K)

We hanteren de laatste septembercirculaire (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 septembercirculaire 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 |