



Raadsvoorstel

Datum 15 mei 2025

Onderwerp Jaarstukken 2024, begrotingswijziging 2025, begroting 2026 SSC ONS
Versienummer 1

Portefeuillehouder Paul Guldemon

Samenvatting

SSC ONS biedt haar jaarrekening 2024, begrotingswijziging 2025 en begroting 2026 aan ter behandeling in de deelnemende gemeenten en provincie.

De raad wordt in de gelegenheid gesteld een eventuele zienswijze op de ontwerpbegroting 2026 en de eerste begrotingswijziging 2025 kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van SSC ONS. Op de jaarrekening 2024 is geen zienswijze mogelijk maar wordt wel in samenhang gepresenteerd.

Financiële gevolgen

Betreft doel 914 Bedrijfsvoering
Begroting wijzigen Nee
Budgetnummer n.v.t.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief SSC ONS Jaarstukken 2024
2. SSC ONS Jaarstukken 2024 (incl. controleverklaring)
3. SSC ONS begrotingswijzigingen 2025
4. SSC ONS Ontwerpbegroting 2026
5. Kaderbrief 2026

Openbaarheid

- ☒ Openbaar
☐ Geheim

De raad wordt voorgesteld te besluiten om:

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2026 en de kaderbrief 2026 van het SSC ONS.
2. Kennis te nemen van de begrotingswijziging 2025 van het SSC ONS.
3. Kennis te nemen van de aanbiedingsbrief van het SSC ONS met de jaarstukken 2024 van het SSC ONS en de daarop betrekking hebbende controleverklaring;
4. Geen zienswijze naar voren te brengen over de ontwerpbegroting 2026 en de begrotingswijziging 2025 van het SSC ONS en het college te vragen het bestuur van het SSC ONS daarover te informeren.

Datum 15 mei 2025

Inleiding

Het Shared Service Centrum ONS is een samenwerkingsverband (gemeenschappelijke regeling) tussen de gemeenten Dalfsen, Kampen, Ommen, Westerveld, Zwartewaterland, Zwolle en de provincie Overijssel op het gebied van personeels- en salarisadministratie, ICT en inkoopadvisering. Vanaf 1 januari 2013 is SSC ONS gestart en verleent het de genoemde diensten aan de partnerorganisaties, met als doel een efficiëntere uitvoering van genoemde diensten. Als deelnemer aan deze gemeenschappelijke regeling heeft SSC ONS haar jaarstukken 2024, begrotingswijziging 2025 en begroting 2026 aangeboden aan de gemeente Zwolle. De jaarstukken 2024 zijn ter kennisname. Voor de begrotingswijziging 2025 en begroting 2026 wordt een akkoord gevraagd en kunnen eventuele zienswijzen worden ingediend.

Kader

Conform de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) en de gemaakte afspraken hierover biedt SSC ONS deze stukken aan.

Beoogd effect

Met deze nota en de bijgevoegde stukken wordt u geïnformeerd over de begroting en kadernota 2026 van het SSC ONS. De gemeenteraad heeft de mogelijkheid een zienswijze naar voren te brengen. In het voorbereidende proces heeft het SSC ONS goed rekening gehouden met de inbreng die door de gemeenten is geleverd. Het college stelt dan ook voor geen zienswijze in te dienen bij het dagelijks bestuur van SSC ONS

Argumenten

1.1 Totstandkoming van de voorliggende documenten.

De voorliggende documenten zijn in een gedegen en gedragen proces en in goede samenwerking met de partners tot stand gekomen. In samenwerking op ambtelijke niveau van de partners is toegewerkt naar een integrale afweging van alle onderwerpen welke in het bedrijfsvoeringsberaad (BVB) op 21 maart jl. zijn besproken en akkoord bevonden voor behandeling in het bestuur.

Het BVB heeft het bestuur positief geadviseerd ten aanzien van de autonome/noodzakelijke ontwikkelingen.

2.1 Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2026 en geen zienswijze in te dienen

De ontwerpbegroting 2026 van het SSC ONS is opgesteld tegen de achtergrond van het naderende zogenoemde "ravijnjaar", waarin gemeenten te maken krijgen met toenemende financiële druk. Tegelijkertijd nemen de opgaven op het gebied van digitalisering, technologische vernieuwing en informatieveiligheid verder toe. Dit vraagt om scherpe keuzes en een zorgvuldige balans tussen continuïteit, innovatie en kostenbeheersing.

De voorgestelde begroting geeft inzicht in de werkzaamheden en bijbehorende middelen die nodig zijn om de gewenste dienstverlening te kunnen blijven leveren, met waar nodig verbreding of verbetering. Daarbij wordt ingezet op standaardisatie en efficiëntie binnen bestaande processen, zodat ruimte



Datum 15 mei 2025

ontstaat voor investeringen in digitalisering en het voldoen aan wet- en regelgeving. Het niveau van klantnabijheid blijft ongewijzigd en wordt blijvend geborgd.

Voor Zwolle betekent dit een stijging van de partnerbijdrage met € 389.000, tot een totaal van € 14,3 miljoen in 2026. Deze stijging is grotendeels het gevolg van loon- en prijsontwikkelingen en de groei van onze eigen organisatie. De belangrijkste mutaties in de ontwerpbegroting zijn in onderstaand overzicht weergegeven:

Exploitatiebegroting op hoofdlijnen	
€ * 1000	
Begroting 2025	39.079
1. Prijsindexaties	1.181
Vastgestelde begroting 2025 + indexaties	40.260
2. Digitalisering	400
3. Wet- en regelgeving	270
4. Klantnabijheid	-
5. Besparingen	-305
6. Standaardisatie	-365
Nieuwe begroting 2025 excl. partnerspecifiek	40.260
7. Partnerspecifieke wijzigingen	-154
Nieuwe begroting 2025	40.106

In de gemeentelijke begroting is rekening gehouden met deze ontwikkeling. De begrotingsmutaties zijn niet onverwacht en passen binnen de lijn van eerdere afspraken en groeiverwachtingen.

Op basis van het bovenstaande stellen wij voor om akkoord te gaan met de ontwerpbegroting 2026 van het SSC ONS en geen zienswijze in te dienen.

2.2 Akkoord te gaan met de begrotingswijziging 2025 en hierover geen zienswijze in te dienen

Het bestuur van het SSC ONS heeft, in samenhang met de kaderbrief en ontwerpbegroting 2026 en onder voorbehoud van zienswijzen, ingestemd met een wijziging van de begroting 2025. De exploitatiebegroting neemt toe met € 153.000, de investeringsbegroting daalt met € 1.000.000.

De stijging in de exploitatiebegroting wordt grotendeels veroorzaakt door extra kosten voor digitalisering, informatieveiligheid (waaronder implementatie van NIS2) en de groei van de dienstverlening als gevolg van toename in omvang bij de deelnemende gemeenten. Tegelijkertijd zijn er besparingen gerealiseerd op contracten en dienstverlening, en wordt de innovatie tijdelijk vertraagd, wat bijdraagt aan het beperken van de partnerbijdragen. Klantnabijheid blijft ongewijzigd en budgetneutraal geborgd.

De verlaging van de investeringsbegroting hangt samen met vervangingsinvesteringen in het datacenter die in 2024 eerder zijn uitgevoerd en bestuurlijk zijn vastgesteld. Hierdoor zijn deze middelen in 2025 niet langer nodig.

Voor Zwolle resulteert de begrotingswijziging in een toename van de partnerbijdrage met € 110.000 in 2025. Deze stijging komt voort uit een toename in de afname van dienstverlening, zoals extra laptops, smartphones en uren voor contractmanagement, en een aandeel in de gezamenlijke kosten voor



Datum 15 mei 2025

bestuurlijke en organisatorische sturing binnen het SSC ONS. Deze ontwikkeling is voorzien en past binnen de geraamde begrotingsruimte.

Gezien het bovenstaande stellen wij voor om akkoord te gaan met de voorgestelde begrotingswijziging 2025 en geen zienswijze in te dienen.

2.3 Kennis nemen van de jaarstukken 2024

De jaarrekening 2024 van het SSC ONS sluit af met een positief jaarresultaat van € 1,7 miljoen. Dit resultaat is grotendeels te verklaren door incidentele ontwikkelingen en meevallers binnen verschillende kostenposten. Enerzijds waren er hogere kosten door investeringen in trainees, extra inhuur en tekorten bij afdelingen zoals Inkoop en Contractmanagement (€ 1,2 miljoen negatief). Anderzijds waren er diverse financiële meevallers, waaronder lagere uitgaven voor informatieveiligheid (€ 1,3 miljoen), uitgestelde kosten voor het werkplekportaal (€ 320.000) en lagere kapitaallasten (€ 275.000). Daarnaast ontving de organisatie extra bijdragen uit rente-inkomsten en vergoedingen voor personeel. Ook leverden scherpe contractonderhandelingen een voordeel van € 215.000 op. Binnen het maatwerkbudget werd een positief saldo van € 544.000 gerealiseerd, mede door € 355.000 lagere uitgaven op cloudproducten.

Deze factoren samen verklaren het positieve resultaat van € 1,7 miljoen. Verdere details en onderliggende financiële bewegingen zijn te vinden in de volledige jaarrekening 2024.

Alternatieve mogelijkheden

Het SSC ONS laat in haar aangeboden stukken zien een afgewogen voorstel te doen zowel inhoudelijk als financieel.

Maatschappelijk draagvlak & participatie

Waar nodig pakt het SSC ONS dit op.

Communicatie

Communicatie verloopt via het SSC ONS.

Financiën

De bijdrage 2026 aan het SSC ONS zal meegenomen worden bij het opstellen van de begroting 2026 van de gemeente Zwolle

Risico's

n.v.t.

Vervolg

Na besluitvorming door de gemeenteraad zal het SSC ONS in kennis gesteld worden van het feit dat geen gebruik gemaakt zal worden van de zienswijze procedure. Het SSC ONS zal de formele procedure richting het ministerie BZK vervolgens continueren.



voorstel

Zwolle

Datum 15 mei 2025

Openbaarheid

Openbaar

Burgemeester en wethouders van Zwolle,

burgemeester, Peter Snijders

secretaris, Dick Emmer