

Bijdragebesluit

Inleiding

Onderstaande vormt tezamen de 'Verrekensystematiek ONS' en geeft inzicht in de wijze waarop de door de partners te betalen bijdragen bepaald worden. De gehanteerde definitie van de verrekensystematiek is in het kort dat het de wijze regelt waarop de kosten van het SSC verrekend worden met de partners. Door de colleges van Kampen en Zwolle en Gedeputeerde Staten van de Provincie Overijssel is de verrekensystematiek vastgesteld. Deze vastgestelde verreken-systematiek wordt ook gehanteerd in de verrekening tussen de BVO ONS en de in de GR deelnemende partners.

Dienstverlening ONS

De dienstverlening van ONS is onder te verdelen in een drietal “smaken”. Als eerste de standaarddienstverlening, ten tweede de maatwerkdienstverlening en als laatste meerwerk. In de producten- en dienstencatalogus is per product/de dienst vermeld onder welk soort dienstverlening het betreffende product/de dienst valt. Hieronder de gehanteerde definitie voor wat betreft de indeling in de drie soorten dienstverlening.

Standaarddienstverlening

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).

Maatwerk dienstverlening

Maatwerk betekent dat niet alle partnerorganisaties het product/dienst van het SSC Bedrijfsvoering afnemen. Een product/dienst wordt maatwerk wanneer één of meer partnerorganisaties het product afneemt/afnemen en alle partnerorganisaties ermee instemmen dat het SSC Bedrijfsvoering het product/dienst levert aan één of meer partnerorganisaties.

Meerwerk

Meerwerk houdt in dat het SSC Bedrijfsvoering op verzoek van een of enkele partners niet in de begroting voorziene werkzaamheden, dienstverlening of producten gaat leveren.

Exploitatie- en investeringsbegroting

De exploitatie- en investeringsbegroting van ONS wordt jaarlijks door het bestuur vastgesteld en voor zienswijze voorgelegd aan de deelnemende partnerorganisaties. Hierin is de verdeling tussen standaarddienstverlening en maatwerkdienstverlening zichtbaar. Daar waar door ONS investeringen gepleegd worden, maken ook bijvoorbeeld de rente- en afschrijvingslasten van investeringen deel uit van de exploitatiebegroting ONS. Dit op basis van de door het bestuur vastgestelde kaders (bijv. nota afschrijvingen). De bijdrage per partner zoals die wordt vastgesteld door het bestuur kent als basis deze begroting en wordt bepaald door toepassing van de verrekensystematiek op deze begroting.

Verrekeningsystematiek

De verrekeningsystematiek regelt de wijze waarop de exploitatiekosten van het SSC verrekend worden met de partners. De verrekeningsystematiek zoals die vastgesteld is voor de standaarddienstverlening kent een beperkt aantal verdeelsleutels. Dit conform de uitgangspunten voor de verrekeningsystematiek zoals die door de drie colleges in 2016 zijn vastgesteld. Zoals ook uit het woord blijkt is het een verrekeningsystematiek (verdeelmodel) en geen kostprijsystematiek.

1. Standaarddienstverlening

Hieronder zijn de in de verrekeningsystematiek te onderscheiden domeinen benoemd met daarbij de gehanteerde verdeelsleutel. Dit geldt voor de standaarddienstverlening.

Omschrijving

Kosten Inkoop- en contractmanagement:
 Kosten Personeels- en Salarisadministratie
 Kosten Projectmanagement en ondersteuning
 ICT: Kosten Algemene ICT eindgebruikers

 ICT: Kosten Generieke applicaties
 ICT: Kosten Servers
 ICT: Kosten Netwerk
 ICT: Kosten Data-opslag
 Algemene organisatiekosten ONS

Verdeelsleutel standaarddienstverlening

Gereserveerde personele capaciteit in uren
 Aantal jaaropgaven
 Gereserveerde personele capaciteit in uren
 Aantal fte partnerorganisaties (toegestane fte partnerorganisaties primitieve begroting)
 Aantal user-accounts generieke applicaties
 Aantal virtuele servers
 Aantal actieve netwerkpoorten
 Data-opslag in gebruik
 Aantal fte partnerorganisaties (toegestane fte partnerorganisaties primitieve begroting)

De aantallen worden jaarlijks vooraf, en volgens een vastgestelde definitie en peildatum, vastgesteld en gehanteerd voor het betreffende begrotingsjaar. Voor wat betreft de gereserveerde capaciteit voor inkoop en contractmanagement en projectmanagement en –ondersteuning nemen de demandmanagers een besluit over de benodigde capaciteitsvraag.

Wijzigingen in aantallen gedurende het begrotingsjaar leiden niet tot een wijziging van de gehanteerde aantallen en de te betalen bijdrage (tenzij het bestuur van de BVO ONS en de deelnemende partners een andersluidend besluit nemen).

De bijdrage per partner wordt bepaald door de kosten van de standaarddienstverlening per domein te delen door de totale aantallen van de verdeelsleutel voor alle partners (exclusief de aantallen van ONS) maal de aantallen van de desbetreffende partner.

Voor domeinen die op basis van gereserveerde capaciteit verdeeld worden (Inkoop en Contractmanagement en Projectmanagement) is als norm genomen dat 10% van de capaciteit ten behoeve van ONS gereserveerd wordt voor ONS activiteiten en de resterende capaciteit de grondslag is voor de verdeling van de capaciteit tussen de partners.

2. Maatwerkdienstverlening

Voor wat betreft de maatwerkdienstverlening worden de werkelijke kosten verrekend met de partner. Daar waar voordelen ten opzichte van de begroting zichtbaar worden vloeien deze terug naar de maatwerkvragerende partners, nadelen ten opzichte van de begroting worden in rekening gebracht bij de maatwerkvragerende partners.

3. Meerwerk

Meerwerk betreft individuele overeenkomsten tussen ONS en opdrachtgevers bij de partners. Op basis van een geakkordeerde offerte vanuit ONS wordt de gevraagde dienstverlening geleverd. Identiek aan maatwerk worden de werkelijke kosten in rekening gebracht bij de partners.

Praktische uitwerking

De kosten voor de standaarddienstverlening en de maatwerkdienstverlening worden op basis van de begroting en de gehanteerde verdeelsleutels maandelijks als voorschot in rekening gebracht bij de partners. Kosten van meerwerkdienstverlening wordt na afronding van het meerwerk maandelijks in rekening gebracht (tenzij andere afspraken worden gemaakt in verband met lange doorlooptijd waardoor ONS te lang zou moeten voorfinancieren).

Jaarlijks (bij het opmaken van de jaarrekening) worden de financiële resultaten op de standaarddienstverlening bepaald. Eventuele voordelen worden gestort in de algemene reserve ONS. Nadelen worden, voor zover de algemene reserve ONS dat toelaat, verrekend met deze reserve ONS. Indien de stand van de algemene reserve ONS dit niet toelaat wordt het (resterend) tekort verrekend met de partners op basis van de verdeelsleutel aantal fte's van de partnerorganisatie.

Jaarlijks (bij het opmaken van de jaarrekening) wordt voor de maatwerkdienstverlening een eindafrekening gemaakt. Voordelen ten opzichte van de begroting vloeien terug naar de maatwerkvragerende partner(s), nadelen worden in rekening gebracht bij de maatwerkvragerende partner(s).