GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING: SSC DeSom

Hoofddoelstelling

Doelstelling van het Shared Service Center DeSom is om de deelnemers een hoogwaardige, gestandaardiseerde, robuuste ICT dienstverlening te bieden. Deze dienstverlening sluit aan op de groeiende behoeften van organisaties om te digitaliseren, informatiseren en automatiseren. De dienstverlening van SSC DeSom bestaat uit een gezamenlijke, gestandaardiseerde basisdienstverlening gericht op een gegarandeerd veilige digitale (samen)werkplek. Daarnaast kunnen deelnemers op basis van inkoop flexibele diensten voor applicatiehosting en ander maatwerk door SSC DeSom laten uitvoeren.

Inleiding

De ontwikkelingen in de digitale wereld gaan snel en lijken wel steeds sneller te gaan. Hierop is met de implementatie van DeSom 2.0 geanticipeerd. De dienstverlening is zo flexibel mogelijk gemaakt en toegesneden op het feitelijke gebruik van de deelnemers. Daarmee is een basis gelegd voor een zo groot mogelijke meerwaarde van SSC DeSom tegen zo laag mogelijke kosten.

Recente ontwikkelingen buiten de directe invloedssfeer van SSC DeSom hebben duidelijk gemaakt dat het tempo waarin de digitale wereld verandert, nog steeds hoger blijkt te liggen dan het tempo waarin de bedrijfsvoering van SSC DeSom kan worden aangepast. Ook hebben gebeurtenissen bij dienstverleners van SSC DeSom grote impact op de bedrijfsvoering. Op deze zaken wordt verderop in deze kaderbrief nader ingegaan.

De uitkomst, zowel inhoudelijk als financieel, is nog onduidelijk en daarmee niet eenduidig te verwerken in deze kaderbrief. Enerzijds omdat de financiële consequenties nog niet in volle omvang bekend zijn en er bovendien nog mitigerende maatregelen mogelijk zijn, anderzijds omdat wij in de voorliggende kaders voor Planning & Control voor een gemeenschappelijke regeling verder vooruit moeten kijken dan in de context van een ICT organisatie redelijkerwijs mogelijk is. Het is op dit moment nog niet mogelijk om u over de volledige financiële gevolgen van deze ontwikkelingen te informeren. Wij zullen wij u via raadsinformatiebrieven en (een regionale) raadsledenbijeenkomst(en) nader informeren over deze ontwikkelingen. De financiële consequenties van deze ontwikkelingen die bij het opmaken van de Begroting 2027 onafwendbaar zijn, worden dan opgenomen in de Begroting 2027 en Meerjarenraming 2028-2030.

Financiële paragraaf

Meerjarenraming 2027-2030 van de basisdienstverlening (bedragen x € 1)

Onderdeel	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten				
Licenties	1.761.100	1.805.100	1.850.200	1.896.500
Aanpassing licentievoorwaarden Microsoft	1.626.700	1.667.400	1.709.100	1.751.800
Security-gerelateerde nieuwe licenties	162.700	166.800	171.000	175.300
Bijraming reële indexatie prijs (5%)	177.500	182.000	186.500	191.200
Audits inzake licenties	5.600	5.700	5.800	5.900
Verbruikskosten cloud	165.600	169.700	173.900	178.200
Huur SSC DeSom-servers bij Microsoft	115.000	117.900	120.800	123.800
Onderhoud	265.300	271.900	278.700	285.700
Salarissen	3.081.500	3.257.100	3.442.800	3.639.000
Personeelsgerelateerde budgetten	75.900	77.800	79.700	81.700
Inhuur derden	126.200	129.400	132.600	135.900
Informatiebeveiliging	259.300	265.800	272.400	279.200
Overige bedrijfskosten	139.800	143.300	146.900	150.600
Veranderopgave DeSom 2.0 (besluit Algemeen Bestuur van 18 december 2024)	122.000			
Huur kantoorruimte	229.900	235.600	241.500	247.500
Huur verbindingen	142.800	146.400	150.100	153.900
Externe dienstverleningscontracten	236.200	242.100	248.200	254.400
Verwerking salarisadministratie en gebruik software financiële administratie	29.400	30.100	30.900	31.700
Onvoorzien	7.500	7.500	7.500	7.500
Mogelijke kostenreductie door uittreding WerkSaam Westfriesland en andere ontwikkelingen	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal lasten	***8.730.000***	***8.921.600***	***9.248.600***	***9.589.800***
Baten				
Bijdrage basisdienstverlening brons deelnemers	7.140.900	7.297.700	7.565.100	7.844.200
Doorbelasting frictiekosten uittreding WerkSaam Westfriesland	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal baten	***7.140.900***	***7.297.700***	***7.565.100***	***7.844.200***
Geraamd resultaat	**-1.589.100**	**-1.623.900**	**-1.683.500**	**-1.745.600**

Toelichting op de Meerjarenraming 2027-2030 van de basisdienstverlening

De hierboven opgenomen 'voorlopige' raming 2027 en Meerjarenraming 2028-2030 betreffen de voorlopige raming van de basisdienstverlening. De kosten van de hosting worden één-op-één verrekend met de deelnemers en zijn niet opgenomen in deze ramingen. Mochten de onafwendbare uitgaven voor hostingsdiensten niet geheel worden gecompenseerd door inkomsten van deelnemers dan wordt dit ongedekte deel via de nieuwe verdeelsleutel aan de deelnemers in rekening gebracht.

In de 'voorlopige' raming 2027 en Meerjarenraming 2028-2030 is uitgegaan van de structurele budgetten in de Begroting 2026. Op deze budgetten is de indexatie toegepast zoals door de Regietafel Noord-Holland Noord is aangegeven, voor prijsindexatie een structurele inhaalindexatie van 3,2% en een reguliere indexatie van 2,5% cumulatief. Voor loonindexatie geeft de Regietafel Noord-Holland Noord een structurele inhaalindexatie van 2,7% en een reguliere indexatie van 5,7% cumulatief aan.

SSC DeSom heeft wat betreft de loonindexatie, de reguliere indexatie van 5,7% cumulatief toegepast, doch de structurele inhaalindexatie van 2,7% achterwege gelaten. Reden daarvoor is dat wij in de Begroting 2026 voor de basisdienstverlening de actuele loonsom van medewerkers die zijn toegerekend aan de basisdienstverlening hebben opgenomen. Een inhaalindexatie op loon is daarom in onze ogen onnodig.

Zoals aangegeven zijn de financiële consequenties van recente ontwikkelingen niet in deze begroting en meerjarenraming opgenomen om redenen die in de inleiding zijn genoemd. De betreffende ontwikkelingen worden in de volgende paragraaf nader toegelicht.

Recente ontwikkelingen

Het transitieplan DeSom 2.0 is in december 2024 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. Vanaf begin 2025 is samen met de deelnemers en afnemer een start gemaakt met de beoogde transitie. Van het transitieplan is inmiddels veel voorbereid en gerealiseerd om per 1 januari 2026 van start te kunnen gaan. Recente ontwikkelingen maken dat de beoogde transitie een herijking behoeft en vraagt om 'nieuwe' keuzes met meerjarenperspectief.

Het gaat daarbij om de volgende recente ontwikkelingen;

1. Op 2 juli 2025 de opzegging van de dienstverlening van SSC DeSom door WerkSaam Westfriesland per oktober 2026. Tot het moment van vertrek continueert SSC DeSom de dienstverlening aan WerkSaam Westfriesland en SSC DeSom werkt mee aan de ontvlechting. Deze uittreding heeft gevolgen (frictiekosten) welke nog niet geheel bekend zijn, met een negatief effect op de bedrijfsvoering van SSC DeSom.
2. Op 14 juli 2025, door onvoorziene slechte resultaten bij het testen van de nieuwe digitale werkplek heeft het Algemeen Bestuur een besluit moeten nemen over uitstel van de modernisering van de werkplek. De uitrol stond gepland voor najaar 2025. Dit is met tenminste een jaar vertraagd en er is een onderzoek gestart naar de best passende variant voor de deelnemers. Het langer aanhouden van de bestaande digitale werkplekomgeving heeft negatieve financiële effecten.
3. September 2025, verwachte versnelling in doorvoering van SaaS strategie door deelnemers. Voor DeSom 2.0 is uitgegaan van een afbouw in drie jaar, van te hosten applicatie- en dataservers voor deelnemers. Wij zien bij de inventarisatie bij de deelnemers een aanzienlijke afbouw tot minimale afname in 2027.
4. Op 2 oktober 2025, gedwongen vervanging van de storage en verlenging van beheercontracten met onze ICT partner SLTN. Onvoorzien en plotseling gewijzigd productbeleid van soft- en hardware leveranciers veroorzaakt acute beveiligingsrisico's in de storage en basisinfrastructuur waardoor acute maatregelen noodzakelijk waren.

Deze recente ontwikkelingen hebben gevolgen voor de realisatie van DeSom 2.0 en daarmee voor het meerjarenperspectief van SSC DeSom.

Vervolg

Het Algemeen Bestuur heeft op 4 november 2025 de Adviescommissie, bestaande uit de gemeentesecretarissen van de deelnemers, gevraagd om met een advies voor een gedragen perspectief voor SSC DeSom te komen. Dit perspectief dient uiterlijk in het eerste kwartaal van 2026 te worden opgeleverd en ter besluitvorming te worden aangeboden.

Wij zullen in overleg met uw griffies raadsbijeenkomsten gaan plannen waarin wij de gemeenteraden uitvoerig over deze ontwikkelingen willen informeren en daarbij de financiële gevolgen zullen duiden. De onafwendbare financiële gevolgen van deze ontwikkelingen worden vervolgens opgenomen in de Begroting 2027 en Meerjarenraming 2028-2030.

Doorontwikkelingen staand beleid

- Samenwerking onderhouden met de bij SSC DeSom aangesloten organisaties.
- De regionale ontwikkelingen volgen.
- De uitwerking van de landelijke wet- en regelgeving en strategische thema's bijvoorbeeld BIO (NIS2), ENSIA, GGI/GDI, Common Ground, GEMMA en Digitale Agenda van gemeenten.
- ISO 27k certificering
- ISAE3402
- DataPro certificering

Risico's

Gelet op het feit dat de financiële gevolgen van de recente ontwikkelingen nog niet volledig bekend zijn en ook niet zijn opgenomen in de meerjarenraming op pagina 1, is in onze ogen een risicoparagraaf in dit document niet zinvol. De risico's worden uiteraard uitgebreid toegelicht in de Begroting 2027.

Tot slot

Gelet op het gegeven dat de hier gepresenteerde meerjarenraming een zeer voorlopig karakter heeft en dat de uiteindelijk Begroting 2027 en Meerjarenraming 2028-2030 aanzienlijk zullen afwijken, is gekozen om de bijlagen met financiële kengetallen (zoals opgenomen in het format van de Regietafel Noord-Holland Noord) achterwege te laten. Deze heeft bij de huidige voorlopige ramingen geen toegevoegde waarde.