

C01 - ICT-investeringen

Aard van de reserve: Reservering voor lopende exploitatielasten

Doel:

Deze reserve is bedoeld als een egalisatiereserve. Uit deze reserve kunnen incidentele overschrijdingen van de ICT-bandbreedte worden gedekt.

Het niet benutte deel van de ICT-bandbreedte wordt jaarlijks aan deze reserve toegevoegd.

Op basis van het raadsbesluit inzake ICT Investeringen (uitvoering motie 3 en motie 101) van 7 juni 2004 is besloten voor deze reserve een maximum niveau te hanteren van 25% van de ICT-bandbreedte. Als gevolg van het raadsbesluit van 26 maart 2007 is het hanteren van een maximum niveau losgelaten.

Reserve C01	Doel	Besluit	2018	2019	2020	2021	2022
Stand per 1 januari			1.394.179	2.052.825	1.695.065	1.098.332	580.275
Toevoegingen:							
Overschrijding van de bandbreedte	9.1.3	begroting 18	798.099				
Totaal toevoegingen			798.099	-	-	-	-
Onttrekkingen:							
A. Bestedingsplichten en -rechten:							
Niet te activeren lasten	9.1.3		139.453	307.000	307.000	277.000	150.000
Overschrijding Bandbreedte	9.1.3			50.760	289.733	241.057	358.862
Totaal bestedingsplichten en -rechten			139.453	357.760	596.733	518.057	508.862
B. Bestedingsvoornemens:							
Totaal bestedingsvoornemens			-	-	-	-	-
Totaal onttrekkingen			139.453	357.760	596.733	518.057	508.862
Stand per 31 december			2.052.825	1.695.065	1.098.332	580.275	71.413

Toelichting:

De Raad heeft een structureel budget vastgesteld betreffende kapitaalslasten voor investeringen op ICT gebied, dit noemen we de ICT bandbreedte. Benutten we in enig jaar de bandbreedte niet volledig, dan voegen wij het niet-benutte deel toe aan deze reserve informatie. Is in enig jaar de bandbreedte niet toereikend de volledige kapitaalslasten te dekken, dan onttrekken we het verschil aan deze reserve. De basis bandbreedte is de afgelopen jaren (op basis van de besluitvorming bij de PPN 2008) met € 1,0 mln. verhoogd op basis van gerealiseerde inverteernde effecten (besparingen op beheerskosten) en bedroeg in 2018 € 3,347 mln.

Voor wat betreft de volgende zaken ligt er een beslag op de middelen in deze reserve:

- kapitaalslasten gedane investeringen voorgaande jaren
- kapitaalslasten voorgenomen investeringen in 2017 e.v.
- niet-activeerbare 1) kosten projecten uit lopend programma

1) Niet-activeerbare kosten: Dit betreffen de niet-activeerbare kosten ten aanzien van de ICT-projecten (bijv. opleidingskosten, bestede kosten van afdeling/opdrachtgever t.b.v. het project).

Nog niet toegewezen middelen:

N.v.t. aangezien het hier een egalisatiereserve betreft. E.e.a. schuift dus door naar volgende jaren.