

Politieke avond Westerveld

Voorstel

Vergadering van 29 juni 2021

Jaarrekening 2020, begrotingswijzigingen 2021 en (ontwerp)begroting 2022 SSC ONS - Besluitvorming College/besluitvorming Raad

Auteur

Beknopte samenvatting

Op basis van artikel 15 van de Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie biedt het Shared Service Centrum ONS (BVO SSC ONS) namens het bestuur van de BVO SSC ONS de jaarrekening 2020, begrotingswijzigingen 2021 en begroting 2022 aan de raad aan. Dit hebben zij, conform de Wet op de Gemeenschappelijke Regeling, uitgevoerd vóór 15 april 2021.

SSC ONS stelt de raad in de gelegenheid om vóór 10 juni 2021 een zienswijze op deze begroting schriftelijk kenbaar te maken. Hiermee wordt voldaan aan de wettelijke termijn van acht weken.

Het bestuur (BVO SSC ONS) dient de vastgestelde begroting, conform de wet op de gemeenschappelijke regelingen, vóór 1 augustus 2021 aan Gedeputeerde Staten van de provincie(s) op te sturen.

Besluit

Besluitpunt 1

Kennis nemen van de jaarrekening en het jaarverslag 2020 van de GR ONS

Besluitpunt 2

Kennis nemen van de begrotingswijziging voor 2021.

Besluitpunt 3

Kennis nemen van de kaderbrief en de begroting 2022 van de GR ONS

Besluitpunt 4

De GR ONS in kennis stellen van het feit dat geen (nadere) zienswijze wordt ingediend.

Motivering

Aanleiding en context

Sinds 1 januari 2020 zijn wij toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling Shared Service centrum Bedrijfsvoering en Ondersteuning, kortweg GR ONS. We nemen vanaf die datum de personeel- en salarisadministratie af. In de loop van dit jaar is ook het functioneel beheer ICT overgedragen aan SSC ONS. Vanaf 1 januari 2021 zal ook het onderdeel inkoop door de GR ONS worden uitgevoerd.

Conform de afspraken in de gemeenschappelijke regeling biedt de GR ONS ons de volgende stukken aan:

Voor het Jaarverslag en de Jaarrekening 2020:

1. Aanbiedingsbrief Jaarverslag en jaarrekening 2020
2. Jaarverslag en Jaarrekening ONS definitieve versie 2020
3. Accountantsverklaring ONS 2020

Voor de begrotingswijzigingen 2021:

4. Aanbiedingsbrief begrotingswijzigingen 2021

Voor de begroting 2022

5. Kaderbrief ONS begroting 2022
6. Begroting ONS 2022 voor zienswijze

Van u als raad wordt gevraagd om kennis te nemen van deze stukken en een zienswijze te geven op de concept begroting 2022. Op alle stukken wordt hierna kort ingegaan.

Beoogd resultaat

- Kennisnemen van de jaarrekening 2020;
- Kennisnemen van de begrotingswijzigingen voor 2021 en de ontwerp begroting 2022 en hierop geen nadere zienswijzen in te dienen.

Argumentatie

Op grond van artikel 15 van de BVO SSC ONS worden de jaarrekening 2020, begrotingswijzigingen 2021 en ontwerp begroting 2022 aangeboden aan de gemeenteraad en wordt de mogelijkheid geboden om een zienswijze op de financiële stukken in te dienen.

Akkoord op de jaarrekening 2020, begrotingswijzigingen 2021 en begroting 2022 zorgt voor een continuering van de dienstverlening van SSC ONS.

Jaarrekening 2020

Het negatieve resultaat 2020 wordt onder andere veroorzaakt door corona-gerelateerde kosten. Voor de gemeente Westerveld is de eindafrekening voor de standaarddienstverlening 16.285 euro nadelig. Dit bedrag is verwerkt in de jaarrekening Westerveld over 2020.

Begrotingswijzigingen 2021

De wijzigingen van de begroting 2021 van SSC ONS hebben betrekking op het inpassen van Zwartewaterland als partner in de begroting, actualisering van de investeringen op basis van de realisatie in de jaarrekening 2020 en voor 2021 het inpassen van hogere kosten ICT/Veiligheid en organisatieontwikkeling die ook in de (ontwerp)begroting 2022-2025 terugkomen voor die jaren. De voorgestelde begrotingswijzigingen 2021 vanuit de exploitatiebegroting hebben slechts in beperkte mate impact op de bijdrage van Westerveld. De totale bijdrage stijgt van 1.114.102 euro naar 1.117.942 euro (excl. btw). Een uitzetting van 3.840 euro (afgerond 4.000 euro). Daarnaast is er sprake van een eenmalige bijdrage voor security, licentiemanagement MS, aanbesteding werkplekken en inrichten thuiswerkplek. Totaal incidenteel een bedrag van 25.610 euro.

Kaderbrief 2022 en ontwerp begroting 2022

Voor 2022 is in de ontwerpbegroting 2022 door ONS een verhoging van de begroting voorzien met € 1,8 miljoen t.o.v. de (gewijzigde) begroting 2021 die voortkomt uit 3 hoofdonderdelen: Loon-/prijseffect (autonome ontwikkeling ruim € 400.000) , Hogere kosten ICT veiligheid/security en organisatieontwikkeling (€ 1,4 miljoen). Voor de gemeente Westerveld betekent dit hoger bijdrage: van 1.117.942 euro naar 1.246.552 euro. Een uitzetting van 128.610 euro. Daarnaast is er sprake van een eenmalige bijdrage voor doorontwikkeling ICT security. Een incidentele bijdrage van 31.770 euro.

Wij stellen daarom de raad voor kennis te nemen van de begroting 2022-2025 en hierop geen zienswijze in te dienen.

Kanttekening en risico's

Het niet investeren in de ICT-security brengt als risico met zich mee dat er niet op een veilige wijze (digitaal) gewerkt kan worden. Dit is van groot belang in het kunnen waarborgen van de continuïteit (beschikbaarheid) en veiligheid van de gehele IT-omgeving van de gemeente Westerveld.

Het niet investeren in de doorontwikkeling van de dienstverlening van SSC ONS brengt als risico met zich mee dat de kwaliteit van de dienstverlening niet voldoet aan de eisen van de organisatie, die noodzakelijk zijn om het werk uit te voeren.

Integrale advisering

Intern_en_extern

Duiding integrale advisering

Bij de totstandkoming zijn de partners van ONS betrokken in het SPO (inhoudelijk advies). Controllers van de partners hebben meegekeken in de concept stukken en advies gegeven. Dat heeft geleid tot de noodzakelijke temporisering en bijstellingen.

Kosten, baten, dekking

De kostenstijging, zoals weergegeven in de begrotingswijzigingen 2021 en begroting 2022, wordt met name veroorzaakt door stijgende ICT-kosten op het gebied van security. Het is daarbij van groot belang te investeren in de ICT om de beschikbaarheid (continuïteit) en veiligheid van de IT-omgeving te kunnen waarborgen. Bij het digitaal kunnen werken zijn dit onontkoombare kosten.

De wijzigingen voor 2021 worden meegenomen in de Voorjaarsrapportage 2021.

De uitkomsten van de begroting 2022 worden verwerkt in de Kaderstelling 2022-2025 bij de Voorjaarsrapportage 2021.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief jaarverslag en jaarrekening 2020 Ons BK.pdf
2. 2021-03 ONS_Jaarverslag2020 gestempeld.pdf
3. Controleverklaring SSC ONS 2020.pdf
4. Kaderbrief begroting Ons 2022 BK.pdf
5. ONS Begroting 2022 (tbv bestuurlijke behandeling) april 2021.pdf
6. Aanbiedingsbrief Begrotingswijzigingen Ons 2021 BK.pdf