

Gemeenteraad

Voorstel

27 JUNI 2023

Dienstverlening

Jaarrekening 2022, begrotingswijzigingen 2023 en (ontwerp)begroting 2024 SSC ONS - Besluitvorming College/besluitvorming Raad

Auteur

Beknopte samenvatting

Sinds 1 januari 2020 is de gemeente Westerveld 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 2020 is ook het functioneel beheer ICT overgedragen aan SSC ONS. Vanaf 1 januari 2021 wordt ook het onderdeel inkoop door de GR ONS worden uitgevoerd. In het kader van verantwoording met betrekking tot de gemeenschappelijke regeling wordt gevraagd

1. Kennis nemen van de jaarrekening en het jaarverslag 2022 van de GR ONS
2. Kennis nemen van de begrotingswijzigingen voor 2023.
3. Kennis nemen van de begroting 2024 van de GR ONS
4. De raad kennis te laten nemen van de jaarrekening 2022, de begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024 van de GR ONS

Besluit

Besluitpunt 1

Kennis nemen van de jaarrekening en het jaarverslag 2022 van de GR ONS

Besluitpunt 2

Kennis nemen van de begrotingswijzigingen voor 2023

Besluitpunt 3

Kennis nemen van de begroting 2024 van de GR ONS

Besluitpunt 4

Geen zienswijze in te dienen voor de begroting 2024

Besluitpunt 5

De bijdrage aan GR ONS voor 2023 bij te stellen met € 108.000 en deze te verwerken in de 2e Bestuursrapportage

Besluitpunt 6

De bijdrage aan GR ONS bij te stellen met € 135.000 voor 2024 en verder en deze te verwerken in de Kadernota 2023.

Motivering

Aanleiding en context

Sinds 1 januari 2020 is de gemeente Westerveld 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 2020 is ook het functioneel beheer ICT

overgedragen aan SSC ONS. Vanaf 1 januari 2021 wordt 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 2022:

1. Aanbiedingsbrief Jaarverslag en jaarrekening 2022
2. Jaarverslag en Jaarrekening ONS definitieve versie 2022
3. Accountantsverklaring ONS 2022

Voor de begrotingswijzigingen 2023:

4. Aanbiedingsbrief begrotingswijzigingen 2023

Voor de begroting 2023

5. Kaderbrief ONS begroting 2024
6. Begroting ONS 2024

Van u als raad wordt gevraagd om kennis te nemen van deze stukken. Op alle stukken wordt hierna kort ingegaan.

Beoogd resultaat

- Kennisnemen van de jaarrekening 2022;
- Kennisnemen van de begrotingswijzigingen voor 2023 en de ontwerpbegroting 2024

Argumentatie

Op grond van artikel 15 van de BVO SSC ONS worden de jaarrekening 2021, begrotingswijzigingen 2022 en ontwerp begroting 2023 aangeboden aan de gemeenteraad en wordt de mogelijkheid geboden om een zienswijze op de financiële stukken in te dienen.

Akkoord op de jaarrekening 2021, begrotingswijzigingen 2022 en begroting 2023 zorgt voor een continuering van de dienstverlening van SSC ONS.

Jaarrekening 2022

De jaarrekening 2022 kent een positief resultaat ad. € 2.544.505,-. Het bestuur van ONS is voornemens om dit resultaat als volgt te bestemmen:

- Een bedrag van € 187.361,- te storten in de egalisatiereserve inzake de laptopdienstverlening;
- Een bedrag van € 11.000,- te storten in de algemene reserve als aanvulling op het weerstandsvermogen;
- Een bedrag van € 2.346.144,- terug te storten richting de deelnemende partners, voor de gemeente Westerveld betekent dit een bedrag van € 147.229,-

Dit bedrag wordt verwerkt in de jaarrekening Westerveld over 2022

Begrotingswijzigingen 2023

De wijzigingen van de begroting 2023 van SSC ONS hebben betrekking op:

- Autonome en noodzakelijke ontwikkelingen (prijsindexatie € 1.062.000,-);
- Autonome en noodzakelijke ontwikkelingen (hoeveelheidsverschillen € 1.251.000,-);
- Aanvulling investeringsbegroting 2023 (€ 300.000,-)

In totaal betekent bovenstaande een uitzetting van de exploitatiebegroting 2023 van ONS van € 2.313.000,- ten opzichte van de vastgestelde begroting. De totale begroting bedraagt € 31.600.000,-.

Exploitatiekosten per kostensoort			
€ * 1000	Vastgesteld 2023	Wijzigingen 2023	Nieuw 2023
Loonkosten	12.829	1.244	14.073
Inhuurkosten	554	284	838
Kapitaallasten	2.175	193	2.368
Licentie- & onderhoudskosten	10.205	265	10.470
Meerjarenbandbreedte projecten	2.000	91	2.091
Overige kosten	1.524	236	1.760
Subtotaal Standaard	29.287	2.313	31.600

Voor de gemeente Westerveld betekenen de bovenstaande begrotingswijzigingen een verhoging van de bijdrage 2023 ten opzichte van de vastgestelde begroting van € 108.000,-.

Exploitatiebijdrage			
€ * 1000	Vastgesteld 2023	Wijzigingen 2023	Nieuw 2023
Gemeente Kampen	4.188	428	4.616
Provincie Overijssel	8.998	610	9.608
Gemeente Zwolle	10.334	908	11.242
Gemeente Dalfsen	2.057	132	2.189
Gemeente Westerveld	1.686	108	1.794
Gemeente Zwartewaterland	1.846	121	1.967
Bijdrage derden*	178	6	184
Totaal	29.287	2.313	31.600

*Bijdrage derden zijn de inkoop en HR-diensten voor de gemeente Ommen

Toelichting op de begrotingswijzigingen 2023

Autonome & noodzakelijke ontwikkelingen

(Prijsindexatie)

Bijstellen van indexaties conform de laatste septembercircularis van het gemeentefonds. De indexaties in de septembercircularis 2022 zijn een stuk hoger dan waar rekening mee is gehouden in de begroting 2023 rekening op basis van de septembercircularis 2021. In 2021 was nog geen rekening gehouden met hoge inflatie en daaruit volgende cao- en leveranciersstijgingen.

(Hoeveelheidswijzigingen)

Door hogere vraag in P*Q / maatwerk aantallen zoals laptops, inkoop- en contractmanagementuren, en licenties zoals Microsoft 365. De groei in gebruikers bij de partners is hier een grote oorzaak van, maar ook verschuiving van budgetten naar Ons. Hiervoor zijn de aantallen eerst gelijk getrokken naar de huidige stand van zaken, en vervolgens is per partner afgestemd wat de verwachte groei is tussen de servicedeliverymanager van Ons en demandmanager van elke partner.

Investerings

Door de verwachting dat er meer laptops en smartphones worden verstrekt wordt het benodigde investeringsbudget opgehoogd met € 300.000,-. Deze ophoging wordt verrekend in de bijdrage van de deelnemers die de producten afnemen.

Investeringsbudgetten 2023			
€ * 1000	Vastgesteld 2023	Wijziging 2023	Totaal 2023
Fysieke hardware producten	1.506	300	1.806
ICT Back-end lifecycle	940	-	940
Totaal	2.446	300	2.746

Ontwerpbegroting 2024

De ONS ontwerp-begroting 2024 wordt bijgesteld met autonome ontwikkelingen en nieuw beleid.

Autonome ontwikkelingen (€1.459.000)

In 2024 bestaand de autonome ontwikkelingen uit de prijsindexaties van de septembercirculaire 2022 van het gemeenteronds (€ 0.9m). De verwachting dat de partnerorganisaties meer producten en diensten af willen nemen (€ 0.4m), en zijn er enkele ontwikkelingen rondom contracten (€ 0.1m).

Nieuw beleid: werkplek van de toekomst (€ 600.000)

Eind 2022 heeft BVB toestemming gegeven om een werkplek scenario verder te verkennen. Ons heeft met kennispartner Inspark een proof of concept (POC) afgesproken om de werking van de nieuwe werkplek aan te tonen. Om de partners bij de start van de POC direct te betrekken is gekozen om de POC bij partner gemeente Zwolle uit te voeren. Na deze fase is de verwachting dat Ons meer inzage kan geven in de (financiële) consequenties van de nieuwe werkplek, door middel van een gedetailleerd projectplan. Om te voorkomen dat er geen middelen zijn opgenomen voor de werkplek in de begroting 2024 is wel een bedrag opgevoerd. De onderbouwing van de kosten wordt na de afronding van de POC in mei verwacht.

Nieuw beleid: online back-up (€ 120.000)

Vanuit de partners is er behoefte aan Online back up van (met name) de Microsoft omgeving. Op dit moment is alle Microsoft-data alleen beschikbaar bij Microsoft, waarmee er geen eigen back up is van deze gegevens. Om deze nieuwe dienst te faciliteren is een aanbesteding gestart die begin 2023 wordt afgerond. Na implementatie kunnen alle partners gebruik maken van deze dienst. De afrekening gebeurt op basis van gebruik. Er wordt betaald o.b.v. werkelijke afname.

Nieuw beleid: monitoring operationele systemen (€ 110.000)

De preventieve monitoring wordt verder geprofessionaliseerd. Dit betreft preventieve monitoring op ICT-infracapaciteit, beschikbaarheid en performance. Hiermee kan tijdig en adequaat geacteerd worden op het voorkomen van verstoringen in plaats van het oplossen van gesignaleerde verstoringen. In 2023 start de professionalisering met 2 fte, die wordt opgevangen in de bestaande exploitatie van Ons door het integreren met informatieveiligheids-monitoring. Hier is reeds budget voor vanuit het programma Verhogen Digitale Weerbaarheid beschikbaar. Vanaf 2024 wordt deze formatie uitgebreid met 1 fte. Voor de bijbehorende software start een vooronderzoek en marktverkenning.

Exploitatiebegroting 2024 ten opzichte van 2023 op hoofdlijnen			
€ * 1000	Vanaf 2023	Wijziging 2024	Nieuw 2024
Vastgestelde begroting 2023	29.287		
1. Autonome ontwikkelingen	2.313	1.459	3.772
2. Nieuw beleid: werkplek van de toekomst	-	600	600
3. Nieuw beleid: online back-up	-	120	120
4. Nieuw beleid: monitoring operationele systemen	-	110	110
Voorgestelde begroting 2024	31.600	2.289	33.889

Voor de gemeente Westerveld zal de bijdrage aan ONS vanaf 2024 moeten worden bijgesteld naar € 1.929.000. Dat is een verschil met de bijgestelde begroting van 2023 van € 135.000.

Tabel 4: Bijdrage per partner 2024			
€ * 1000	Exploitatie		
	Standaard	Maatwerk	Totaal
Gemeente Kampen	3.565	1.673	5.238
Provincie Overijssel	7.329	2.626	9.955
Gemeente Zwolle	8.266	3.691	11.957
Gemeente Dalfsen	1.737	669	2.406
Gemeente Westerveld	1.426	503	1.929
Gemeente Zwartewaterland	1.579	635	2.214
Totaal bijdrages partners	23.902	9.797	33.699
Overige bijdrage derden*	190	-	190
Totaal	24.092	9.797	33.889
<i>*Bijdrage derden zijn de inkoop en HR-diensten voor de gemeente Ommen</i>			

Tabel 5: Bijdrage ten opzichte van voorgaand jaar			
	Begroting 2024	Begroting 2023	Verschil
Gemeente Kampen	5.238	4.616	622
Provincie Overijssel	9.955	9.608	347
Gemeente Zwolle	11.957	11.242	715
Gemeente Dalfsen	2.406	2.189	217
Gemeente Westerveld	1.929	1.794	135
Gemeente Zwartewaterland	2.214	1.967	247
Bijdrage derden*	190	184	6
Totaal	33.889	31.600	2.289
<i>*Bijdrage derden zijn de inkoop en HR-diensten voor de gemeente Ommen</i>			

Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord werken

Niet van toepassing

Effect op het Minimabeleid

Niet van toepassing

Kanttekening en risico's

Jaarrekening 2022

Bij de jaarrekening 2022 is door de accountant van ONS een goedkeurende verklaring afgegeven voor getrouwheid en rechtmatigheid.

Integrale advisering

Intern_en_extern

Duiding integrale advisering

Bij de totstandkoming zijn de partners van ONS betrokken in het PO-IT(inhoudelijk advies).
Controllers en Financials van de partners hebben meegekeken in de concept stukken en advies
gegeven.

Kosten, baten, dekking

De wijzigingen voor 2023 worden meegenomen in de 2e Bestuursrapportage en structurele
doorwerking in de 1e Bestuursrapportage 2024. De uitzettingen van de begroting 2024 worden
opgenomen in Kadernota 2023 voor de periode 2024-2027.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Staten en radenJV 2022getekenddef.pdf
2. Bestuur 1.1 Bijlage Begrotingswijzigingen 2023.pdf
3. Bestuur 1.2 Bijlage Ontwerpbegroting 2024.pdf
4. Bestuur 1.3 Bijlage Begroting 2024 in 1 oogopslag.pdf
5. Bijlage Kaderbrief begroting 2024 (def).pdf
6. Jaarverslag2022 in 1 oogopslag.pdf
7. Shared Service Centrum ONS gewaarmerkte jaarstukken 2022 incl. controleverklaring (1).pdf