Gemeenschappelijke regeling: ICT West-Brabant West (ICT WBW)

1. Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?

De jaarstukken 2020 en de ontwerpbegroting 2022 zijn tijdig ontvangen.

2. Is voldaan aan de BBV-voorschriften?

Ja

3. Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.

De begroting 2022 is de eerste begroting zonder de gemeente Bergen op Zoom als deelnemer. De uittreding is in begroting verwerkt volgens de notitie “gevolgen en voorwaarden” die door Kokx en Voogd is opgesteld. De definitieve hoogte van de uittreedvergoeding en het schaalnadeel dat in de loop van de jaren overblijft voor de overige deelnemers is nog niet bekend. De begroting geeft nog geen goed beeld van de uiteindelijke kosten voor Bergen op Zoom en de deelnemersbijdrage voor ander gemeenten.

De gemeentelijke bijdrage 2022 lijkt vooralsnog door de hoge uittreedvergoeding van Bergen op Zoom fors lager. Er zijn echter nog veel onzekerheden. In deze onzekerheden schuilt een reëel financieel risico. Als voorbereiding op de gemeentelijke begroting 2022 is rekening gehouden met een bijdrage aan ICT WBW van € 1.237.000. We stellen voor deze in de kadernota 2022-2025 geraamde gemeentelijke bijdrage pas bij te stellen als er duidelijkheid is over de genoemde onzekerheden.

4. Financiële aandachtspunten

Jaarrekening 2020

De jaarrekening laat een positief resultaat van € 256.000 zien. Dit saldo wordt vooral verklaard door een voordeel op de personeelskosten (lagere loon- en inhuurkosten, opleiding en overige personeelskosten). Ook zijn er meer inkomsten gerealiseerd uit projecten. Dit positieve resultaat zal naar rato worden teruggestort naar de gemeenten.

Begroting 2022

De begroting 2022 is opgesteld conform de Kaderbrief 2021 van ICT WBW. In deze kaderbrief wordt echter wel afgeweken van de financiële richtlijn dat de gemeentelijke bijdrage in de begroting 2022 gelijk blijft aan 2021. In de kaderbrief motiveert ICT WBW waarom wordt afgeweken van de richtlijnen.

5. Financieel overzicht

Bedragen in onderstaande tabel x € 1.000,-

ICT WBW	Begroting 2020	Resultaat 2020	Begroting 2021	Ontwerp-begroting 2022
Totaal GR	5.676	256 V	7.745	4.178
Bijdrage Etten-Leur	1.043	51V	1.359	982*

* De ontwerpbegroting 2022 laat in het meerjarenperspectief ten opzichte van begrotingsjaar 2021 een lichte stijging van de gemeentelijke bijdrage zien tot € 1.403.613 in 2025. In de jaren 2022 tot en met 2024 betaalt de gemeente Bergen op Zoom een uittreedvergoeding. Deze vergoeding zorgt met name voor een aanzienlijk lagere bijdrage in 2022 (zie ook 3. inhoudelijke aandachtspunten).

6.	**Overige aandachtspunten** **Uittreding Bergen op Zoom** Na 2022 nemen de lasten toe. Dit wordt veroorzaakt door de geraamde uittredingsvergoeding voor de rekening van de gemeente Bergen op Zoom. Voor 2022 is de uittredingsvergoeding relatief hoog en in de jaren daarna wordt deze stapsgewijs afgebouwd (zie blz.22 van de concept-begroting 2022-2025). Deze vergoeding is nog niet definitief bepaald door de deelnemers; hierin schuilt een zeker risico. **ICT infrastructuur en applicaties** Door ontwikkelingen zoals de migratie van de ICT infrastructuur en applicaties welke steeds meer in de cloud als dienst afgenomen worden zal de rol van de ICT dienstverlener sterk gaan veranderen. In 2021 zal een visiedocument worden opgesteld om de toekomstig noodzakelijke dienstverlening vanaf 2025 te bepalen. Deze wordt met ICT WBW besproken om daarmee de dienstverlening beter af te stemmen op de behoefte van de organisatie.

7.	**De zienswijze**
	
	Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt het volgende voorgesteld:
	1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2020
	2. De volgende zienswijze over de ontwerpbegroting 2022 naar voren te brengen:
	    1. ICT WBW dient een actieve planmatige aanpak te volgen om het nadeel voor de deelnemers (na het uittreden van Bergen op Zoom) te verminderen.
	    2. ICT WBW moet zoeken naar mogelijkheden voor het aantrekken van nieuwe deelnemers en het leveren van aanvullende diensten.
	    3. De overheadkosten (o.a. de verhouding management en ondersteuning ten opzichte van uitvoerende medewerkers) dienen proportioneel te zijn.
	    4. Het kostenniveau voor de deelnemers afgezet tegen de kwaliteit van de dienstverlening dient goed gemonitord en marktconform te zijn.