



Datum: 15 november 2021
Aan: Algemeen Bestuur
Van: Auditcommissie
Betreft : Advies Begroting 2022

Ons kenmerk: 1826593

Toelichting

De vaststelling van de begroting is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. De vaststelling van de Begroting 2022 staat geagendeerd op 24 november 2021.

Het Algemeen Bestuur heeft een Auditcommissie ingesteld met als doel het ondersteunen van het Algemeen bestuur bij de afhandeling van de financiële jaarcyclus.

Constateringen:

De ontwerp begroting geeft weinig aanleiding tot opmerkingen vanuit de AC. Het document is goed leesbaar en een goed stuk werk van de organisatie. De inhoud, waarin de 10 strategische lijnen vanuit de Voorjaarsnota zijn verwerkt, is begrijpelijk, past binnen zowel bestaande wet- en regelgeving als de eigen beleidskaders. De gekozen uitgangspunten van het College voor de uitwerking van de strategische lijnen hebben al veel steun gekregen vanuit de gecombineerde Commissievergadering. De gemaakte opmerkingen zijn adequaat verwerkt (o.a. door toevoeging van de strategiekaart Digitale Transformatie).

De begroting 2022 kan worden geduid als een overgangsbegroting naar de begroting nieuwe stijl (uitwerking binnen het programma Toekomstig Bestendig Begroten). De komende voorjaarsnota zal al in die nieuwe lijn worden opgezet. Daarin zal duidelijk worden aangegeven hoe de transitie gaat plaatsvinden.

Er is stilgestaan bij de strategiekaart Digitale Transformatie. Het aanvullende document geeft een goed overzicht van alles wat er staat te gebeuren. De som van € 2.5 mln. (I&A capaciteit en expertise) is verwerkt in de begroting 2022. In de meerjarenraming is nog eens € 1 mln. opgenomen voor nog nader te specificeren kosten. Het AB zal voor de komende jaren bovendien nog rekening moeten houden met het beschikbaar stellen van forse extra aanvullende middelen voor dit onderwerp, waarbij stevige pieken kunnen optreden. Het is moeilijk om voor de lange termijn alle kosten nu al goed in te schatten. Hoofdzakelijk voor de AC is om de continuïteit en veiligheid van de systemen te kunnen garanderen.

Op 8 december is er over dit onderwerp ook een AB special. Het is belangrijk dat hieraan zoveel mogelijk AB leden deelnemen.

Samenvattend:

De algemene conclusie is dat de voorstellen en de bijbehorende bijlagen verzorgd en volledig zijn aangeleverd zodat het algemeen bestuur een zorgvuldige afweging kan maken. De voorstellen vormen daarmee een goede basis voor besluitvorming door het algemeen bestuur.

De bevindingen en het advies worden verstrekt vanuit de objectieve rol die de auditcommissie uitvoert. De auditcommissie is bereid de bevindingen en het advies aan het algemeen bestuur in haar vergadering van 24 november a.s. nader toe te lichten. Politieke keuzes en vragen zijn uiteraard voorbehouden aan de leden van het algemeen bestuur.