

Bedrijfsvoeringsorganisatie H2O  
t.a.v. het bestuur  
Markt 1  
8051 EZ HATTEM

**Contactpersoon**

Rianne van der Veen-Kruizinga

**Datum verzonden**

**Uw brief van/uw kenmerk**

Kadernota 2020-2023 BVO H2O

**Bijlagen**

n.v.t.

**Ons kenmerk**

**Onderwerp**

Zienswijze gemeenteraad Heerde Kadernota  
Bedrijfsvoeringsorganisatie H2O

Geacht bestuur,

Op 15 april 2019 heeft de gemeenteraad van Heerde gesproken over de kadernota 2020-2023 van de Bedrijfsvoeringsorganisatie H2O. Op grond van artikel 16, lid 1 van de 'Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie H2O' wordt de gemeenteraad elk jaar haar zienswijze gevraagd over de algemene financiële en beleidsmatige kadernota. Met deze brief brengen wij u op de hoogte van de zienswijze van de gemeenteraad van de gemeente Heerde.

Wij verzoeken het bestuur deze zienswijze te betrekken bij het vaststellen van de stukken en horen graag op welke wijze deze zienswijze in de besluitvorming is meegenomen.

Allereerst zullen wij in deze zienswijze een aantal algemene opmerkingen plaatsen, gevolgd door een toelichting op belangrijke ontwikkelingen in de kadernota en inhoudelijke opmerkingen op de kadernota. Wij volgen daarbij de onderwerpen die in de kadernota genoemd worden.

**Algemeen**

***Tijdigheid beschikbaarstelling***

De gemeenteraad van Heerde is content dat de eerste kadernota, binnen de gestelde termijn beschikbaar is gekomen.

***Beleidsarm***

Ondanks de tijdige beschikbaarstelling van de kadernota constateren wij dat de kadernota, zoals deze er nu ligt, beleidsarm is geschreven. Ons inziens kan het huidige product gezien worden als een startdocument. Wij verwachten echter dat hierin de komende jaren een nadere verdieping en uitbouw in plaats gaat vinden.

Wat wij missen is een visie en de beschrijving van de ambitie voor de komende jaren. Wat gaat er de komende jaren gedaan worden aan de dienstverlening? Op welke wijze gaat er samengewerkt worden met de O&I-adviseurs? Wat zijn de effecten van bijvoorbeeld het project M2A voor de activiteiten van de i-Dienst?

Uit de cijfers blijkt dat er investeringen worden gedaan. Er wordt niet aangegeven welke (vervangings)investeringen worden verwacht.

*Advies:*

- a. *Het bestuur van de i-Dienst vragen om in de (meerjaren)begroting beleid te beschrijven. En dat voor de toekomst in de (volgende) kadernota's op te nemen.*
- b. *Het bestuur van de i-Dienst vragen een investeringsschema op te stellen en toe te voegen aan de meerjarenbegroting. En dat voor de toekomst in de (volgende) kadernota's op te nemen.*
- c. *De directeur van de i-Dienst te vragen in maart 2019 in gesprek te gaan met de hoofden bedrijfsvoering om de input voor wat betreft de visie en het investeringsprogramma t.b.v. de begroting 2020 op te halen.*

## **Inhoud**

### **Realistisch ramen**

Gesteld wordt dat het principe van realistisch ramen wordt toegepast. Dit wordt verder niet toegelicht. Wij gaan er vanuit dat daarmee wordt bedoeld dat uitgegaan wordt van de vaste exploitatiekosten en de investeringenplanning.

*Advies:*

*Graag toelichten in de eerstvolgende kadernota 2021-2024.*

### **Verdeelsleutels en tarieven**

De verdeelsleutels zijn in 2018 vastgesteld na onderzoek en advies van een extern bureau. Over deze verdeelsleutels bestaat overeenstemming tussen de drie gemeenten.

In de kadernota staat: 'Naast bovengenoemde verdeelsleutels worden er ook bepaalde kosten evenredig (iedere gemeente 1/3 deel) (.....) toegerekend'.

Deze verdeelsleutel is echter niet vastgesteld voor de activiteiten van de i-Dienst. Wel voor bepaalde kosten die samenhangen met kosten voor Organisatie & Informatieadvies en bepaalde licenties voor software. Maar deze kosten maken geen onderdeel uit van de begroting van de i-Dienst. Uit navraag blijkt dat deze verdeelsleutel niet is toegepast.

In de kadernota wordt melding gemaakt van 'de verwachte prijsverhoging van 25% voor Microsoftlicenties ....'. Daardoor stijgt het tarief per account met € 81,-! Voor ons is dat een totaalbedrag per jaar van ongeveer € 13.000,-.

*Advies:*

- *Graag de omschrijving van de verdeelsleutels hanteren zoals vastgesteld en aan de gemeenteraad van Heerde is gecommuniceerd d.d. 29 september 2017 (actieve raadsinformatie nr. 2017-109 'H2O, ICT Benchmark en kostentoerekening en verdeling ICT-kosten').*
- *De omschrijving aanpassen in de eerstvolgende kadernota 2021-2024.*

### **Begroting in cijfers**

Er is voor de komende jaren een toename van kosten en daarmee van de bijdrage van de gemeenten:

|                | 2019      | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| MJB oud        | 1.600.647 | 1.731.639 | 1.794.267 | 1.845.692 |           |
| MJB nieuw      | 1.600.647 | 1.787.904 | 1.853.490 | 1.912.715 | 1.990.537 |
|                |           |           |           |           |           |
| Bijdrage oud   | 548.000   | 593.000   | 615.000   | 633.000   |           |
| Bijdrage nieuw | 548.000   | 609.000   | 632.000   | 652.000   | 679.000   |

De kosten voor hardware algemeen en hardware werkplekken nemen de komende jaren fors toe.

- Hardware algemeen: verdubbeling in de kosten in de komende 5 jaar van € 162.000 naar € 343.000.

- Hardware werkplekken: vervijfvoudiging van de kosten in 5 jaar van € 26.000 naar € 125.000.

Dit wordt veroorzaakt door nieuwe investeringen.

Vanaf 2019 worden investeringen gedaan door de i-Dienst. Tot en met 2018 werden afschrijvingen en rente van investeringen verwerkt in de begrotingen van de gemeenten. Die kapitaallasten lopen af. Het gaat om een bedrag van € 167.000 vanaf 2021. Deze lasten kunnen in mindering worden gebracht op de verhoging van de bijdrage aan de i-Dienst.

De post onvoorzien daalt van € 130.000 in 2020 naar € 54.000 in 2023. Uit navraag blijkt dat deze post niet alleen wordt gebruikt voor onvoorziene kosten, maar eveneens voor nieuw beleid.

#### **Advies:**

*Het bestuur van de i-Dienst vragen (de ontwikkeling van) deze post toe te lichten en in de volgende begroting en kadernota uit te werken.*