

VOORSTEL aan Algemeen Bestuur

Onderwerp	Najaarsrapportage 2018
Nummer	DSM2018003
Datum	24 september 2018
Karakter	Besluitvormend
Voorgesteld besluit	Vaststelling van de Najaarsrapportage 2018, de daarin opgenomen begrotingswijzigingen en de bijstelling van de geraamde bijdragen 2018 van deelnemers en afnemer.
Nadere toelichting	In de Najaarsrapportage 2018 is sprake van aframing van uitgaven tot een totaal van € 115.750. Voorgesteld wordt om de geraamde bijdrage 2018 van deelnemers en afnemer (WerkSaam WF) door middel van de verdeelsleutel 2018 af te ramen tot een totaal van € 115.750. De financiële gevolgen voor 2019 worden meegenomen in de Voorjaarsrapportage 2019.

Wognum, 24 september 2018

Voorzitter van het dagelijks bestuur,

G.J. Nijpels



Directeur SSC DeSom,

P.A. Kuiken



BESLUIT van het Algemeen Bestuur Nummer DSM2018003

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling SSC DeSom ;

Gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling SSC DeSom d.d. 24 september 2018;

Gelezen de zienswijzen van de gemeenteraden van de deelnemers aan SSC DeSom en de reactie daarop van het dagelijks bestuur;

B e s l u i t :

1. De Najaarsrapportage 2018 vast te stellen;
2. De begroting 2018 conform voorstellen in de Najaarsrapportage 2018 te wijzigen;
3. De geraamde bijdrage 2018 van deelnemers en afnemer conform voorstel in de Najaarsrapportage 2018 te wijzigen;
4. De financiële gevolgen van de Najaarsrapportage 2018 voor 2019 te regelen in de Voorjaarsrapportage 2019.

Aldus besloten door het Algemeen Bestuur van gemeenschappelijke regeling SSC DeSom in zijn openbare vergadering van 19 december 2018.

de voorzitter,

de secretaris,

G.J. Nijpels

F. Streng

Aan de leden van het Dagelijks Bestuur

Onderwerp: Najaarsrapportage 2018

Wognum, 25 september 2018

1 Inleiding

De begroting van SSC DeSom wordt in het voorjaar voorafgaand aan het dienstjaar vastgesteld. Het is daarom goed om gedurende het dienstjaar -met de actuele inzichten van het moment- de begroting in het voorjaar en het najaar integraal te beoordelen en wellicht te herzien.

Waar de Voorjaarsrapportage vooral dient om te beoordelen of de uitgangspunten bij de begroting in de praktijk ook kloppen, is de Najaarsrapportage met name bedoeld om te beoordelen in hoeverre de geraamde budgetten -naar verwachting- ook toereikend zullen zijn.

Daarnaast wordt in deze Najaarsrapportage een stand van zaken inzake de bestemmingsreserves gepresenteerd en wordt een krediet (financieel) afgewikkeld.

In de praktijk blijkt vaak dat tussenrapportages resulteren in een wijziging van de begroting en daarmee wijziging van de bijdrage per deelnemer. Omdat in dat geval zienswijzen van raden moeten worden gevraagd en ingepland, moet besluitvorming door het Dagelijks Bestuur reeds in september worden gepland. Beoordeling van budgetten moet dan uiterlijk eind juli plaatsvinden. We hebben dan nog vijf van de twaalf maanden te gaan en de voorstellen tot wijziging van budgetten in deze rapportage moeten dan ook in dat licht worden gezien.

Bij deze rapportage wordt onderscheid gemaakt tussen incidentele wijzigingen (alleen voor het begrotingsjaar) en structurele wijzigingen (voor het begrotingsjaar en de daarop volgende jaren). In het financieel overzicht op bladzijde 4 zijn de financiële gevolgen van de voorstellen gepresenteerd.

Basis voor de Najaarsrapportage 2018 is de Begroting 2018, inclusief Voorjaarsrapportage 2018.

2 Kredieten 2017

In de begroting 2017 is voor € 970.000 aan kredieten voor vijf nieuwe investeringen opgenomen. In de Najaarsrapportage 2017 is het krediet voor uitbreiding van de Oracle-database afgewikkeld. De investering voor verhuizing van het datacenter naar Hoorn kan worden afgeraamd, daar deze verhuizing -mede gelet op de 'cloudgang'- door voortschrijdend inzicht anders wordt opgelost. De geraamde afschrijving ad € 6.000 kan structureel vrijvallen. De uitwijk in Hoorn voor redundantie van onze verbindingen (Telefonie en Internet) is eerder wel gerealiseerd.

Van de overige drie kredieten wordt -conform activabeleid- de afschrijving 2018 berekend over de uitgaven tot en met 2017. Daar de uitgaven tot en met 2017 nog niet het hele investeringsbedrag beslaan, moeten afschrijvingen 2018 worden bijgesteld en het verschil kan incidenteel vrijvallen.

Financiële effecten voor de begrotingen (vrijval) zijn verwerkt in het onderdeel Afschrijving.

	Storage en back-up	Firewall/ Radius	SQL ontwerp en consolidatie	verhuizing datacenter	vrijval
krediet	700.000	65.000	25.000	30.000	
uitgaven t/m 2017	425.000	17.600	8.700		
afschrijving 2018	85.000	3.500	1.750	0	
geraamde afschrijving 2018	140.000	13.000	5.000	6.000	
incidentele vrijval 2018	55.000	9.500	3.250		67.750
structurele vrijval 2018				6.000	6.000

3 Overige voorstellen tot wijziging van de begroting

De overige voorstellen betreffen allen incidentele wijzigingen van de begroting 2018.
(+ betekent toename financiële ruimte; -/- betekent afname financiële ruimte)

3.1 Salarissen + 335.000

Binnen de vastgestelde formatie is in 2018 sprake van circa vier vacatures en daarnaast is in 2018 tijdelijk politiek verlof aan de directeur toegekend.

Van het salarisbudget 2018 kan daarom € 335.000 incidenteel worden afgeraamd.

Om in de 'vacatureleemte' te voorzien is in beide gevallen specialistische kennis ingehuurd, wat tot gevolg heeft dat op het budget Inhuur derden moet worden bijgeraamd. Aframing van salarissen moet derhalve in relatie tot bijstelling van het budget Inhuur derden worden beoordeeld.

3.2 Inhuur derden -/- 245.000

Voor 2018 wordt -op basis van actuele inzichten en gelet op de vacatureleemte- inhuur geraamd voor € 422.000. Derhalve dient op het budget ad € 177.000 nog € 245.000 te worden bijgeraamd.

3.3 Rentelasten + 18.000

De rente voor aan te trekken financiering is nog steeds uitzonderlijk laag. Op basis van de huidige leningportefeuille en liquiditeitsplanning wordt voorgesteld incidenteel € 18.000 af te ramen.

3.4 Externe dienstverlening + 26.000

Op basis van actuele inzichten kan van dit budget in 2018 incidenteel € 26.000 worden afgeraamd. De reden hiervan is dat SSC DeSom door toegenomen kennis en ervaring bij de eigen beheerders voor beheertaken steeds beter invulling kan geven in de 1^e en 2^e lijn en minder gebruik maakt van duurdere externe 3^e lijns dienstverlening. Gezien de nieuwe ontwikkelingen, die nieuwe kennis vereisen, wordt voorgesteld om het budget incidenteel af te ramen en niet structureel.

3.5 Onderhoud -/- 26.000

In 2018 gaan we ons serverpark upgraden naar Winserver 2016 en de werkplekken naar Windows 10. Beide upgrades zijn randvoorwaardelijk voor de toekomstige cloudtransitie en de integratie met de nieuwe werkplek. Bij het opstellen van begroting 2018 waren de voorbereidingen die nodig zijn voor deze cloudgang in 2019 nog niet te voorzien. Vandaar dat we deze niet kunnen realiseren binnen het reguliere onderhoudsbudget. Voorgesteld wordt € 26.000 bij te ramen.

4 Stand van zaken reserves

4.1 Bestemmingsreserve Harmonisatie & Innovatie

In dienstjaar 2017 is deze bestemmingsreserve ingesteld door het algemeen bestuur en is een storting van € 310.000 gerealiseerd. Vanuit het resultaat 2017 is € 125.000 toegevoegd en in de Voorjaarsrapportage 2018 –op basis van actuele inzichten– is € 40.000 gestort.

Het saldo van deze bestemmingsreserve bedraagt derhalve € 475.000.

Ten aanzien van de besteding van deze reserve zijn destijds kaders vastgesteld door het algemeen bestuur, en –binnen deze kaders– zijn de volgende projecten door het dagelijks bestuur toegekend:

Vaste telefonie P400	20.000
Impactanalyse cloudtransitie P532	56.700
Vorbereidingsfase harmonisatieprojecten	43.000
Rationalisatie applicatie DeSom gemeenten	35.000
Realisatie basis Cloud infrastructuur	130.000
POC DWO	<u>190.000</u>
Besteding	474.700

Toelichting projecten

P400 Vaste telefonie, betreft deelname aan de VNG aanbesteding, dit zal fors lagere tarieven opleveren. Dit budget wordt aanwend voor inhuur van een projectleider en de generieke kosten voor wijziging van de dienst vaste telefonie. Specifieke uren/kosten die gemaakt worden voor de deelnemers worden 1:1 aan hen doorbelast.

P532 Impactanalyse cloudtransitie, betreft innovatie. In dit project zijn de in de kadernota 2019 genoemde ontwikkelingen verder uitgewerkt voor DeSom en zijn de plannen ontwikkeld voor Begroting 2019.

Vorbereidingsfase harmonisatieprojecten, dit budget is bedoeld om inzet van SSC DeSom in de voorbereidingsfase van Harmonisatie-projecten te bekostigen. Meerwaarde is borging Architectuur, Security en Techniek voor de deelnemers van DeSom.

P526 Rationalisatie applicaties DeSom gemeenten, in dit project worden de applicaties van de deelnemers gerationaliseerd. Meerwaarde is een stabiele en gestandaardiseerde infrastructuur, die beter beheersbaar is en waarmee we straks snel en flexibel kunnen in spelen op nieuwe ontwikkelingen.

P549 realisatie basis Cloud Infrastructuur, betreft innovatie. In dit project wordt door SSC DeSom, vooruitlopend op de transitie die is opgenomen in Begroting 2019, alvast het regionaal ontwikkelde Cloud Infrastructuur ontwerp voor DeSom gerealiseerd. Het doel is om alvast de basis Infrastructuur te realiseren en het ontwerp en de voorgestelde beveiliging oplossingen in een werkende omgeving te kunnen testen. Meerwaarde voor de deelnemers is dat DeSom dan klaar is voor de geplande Cloudgang.

P548 Proof of Concept nieuwe digitale werkomgeving (POC DWO), betreft innovatie. In dit project wordt door SSC DeSom, vooruitlopend op de transitie die is opgenomen in Begroting 2019, alvast het regionaal ontwikkelde ontwerp voor de nieuwe digitale werkplek verder uitgewerkt en gerealiseerd in aparte een POC omgeving. Het doel is om dit ontwerp en de voorgestelde beveiliging oplossingen in een werkende omgeving te kunnen testen. Op basis van de ervaringen

met de POC ontstaat een beeld van de implementatie impact voor alle betrokken partijen. En kan verdere detailplanning voor 2019 worden gemaakt.

4.2 Bestemmingsreserve Implementatie nieuwe investeringen

In dienstjaar 2017 is besloten incidentele bedragen voor implementatie van nieuwe investeringen ad € 130.000 te storten in de bestemmingsreserve Implementatie nieuwe investeringen. De budgetten voor SQL (€ 50.000) en Mobiele telefonie (€ 60.000) zullen –naar verwachting- dit jaar worden aangewend. Het budget voor verhuizing van het datacenter naar Hoorn ad € 20.000 kan vrij vallen, daar deze verhuizing –zoals hiervóór aangegeven- anders wordt gerealiseerd. Uitwijk in Hoorn voor redundantie van verbindingen (Telefonie en Internet) is wel gerealiseerd. De vrijval ad € 20.000 wordt in het financieel overzicht op bladzijde 4 meegenomen onder het onderdeel Mutatie reserves.

4.3 Bestemmingsreserve kapitaallasten Migratie en Implementatie

Bij bestemming van het jaarresultaat 2016 is door het Algemeen Bestuur de bestemmingsreserve Kapitaallasten Migratie en Implementatie ingesteld. Deze reserve wordt gedurende de afschrijvings termijn van de betreffende investeringen (vijf jaar) aangewend ter dekking van afschrijving in dit kader in de begrotingen.

Het verloop van deze reserve vanaf 2017 is als volgt:

Dienstjaar	Saldo BR 1-1	Afschrijving investeringen M&I	Dotatie BR M&I	Onttrekking BR M&I	Saldo BR 31-12
2017	297.000	59.400		59.400	237.600
2018	237.600	60.800	7.000	60.800	183.800
2019	183.800	60.800		60.800	123.000
2020	123.000	60.800		60.800	62.200
2021	62.200	60.800		60.800	1.400
2022	1.400	1.400		1.400	0

4.4 Algemene reserve

Met een apart voorstel is een verzoek gedaan om de algemene reserve via de Najaarsrapportage te verhogen tot € 143.000. Het weerstandsvermogen in 2018 zal daarmee € 166.500 bedragen. De huidige algemene reserve bedraagt € 107.000. De benodigde dotatie van € 36.000 is verwerkt in het financieel overzicht onder het onderdeel Mutatie reserves.

5 Financieel overzicht en bijdragen deelnemers/afnemer

Onderdeel	Bijgestelde BGR 2018	NJR 2018 incidenteel	NJR 2018 structureel	wijziging BGR 2018	Begroting 2018 NJR
Onvoorzien	23.500	-	-	-	23.500
Personeelskosten	2.432.500	-335.000	-	-335.000	2.097.500
Inhuur derden	177.100	245.000	-	245.000	422.100
PGB overig	72.800	-	-	-	72.800
Bedrijfskosten	102.000	-	-	-	102.000
Informatiebeveiliging	60.300	-	-	-	60.300
Huur kantoorruimte	188.700	-	-	-	188.700
Huur en energie dataruimte	103.200	-	-	-	103.200
Ondersteuningsvergoedingen	47.600	-	-	-	47.600
Rentelasten investeringen	30.000	-18.000	-	-18.000	12.000
Afschrijvingslasten investeringen	1.021.800	-67.750	-6.000	-73.750	948.050
Licenties	825.600	-	-	-	825.600
Audits licenties	25.300	-	-	-	25.300
Onderhoud hardware/investeringen	205.400	26.000	-	26.000	231.400
Verbindingen	209.700	-	-	-	209.700
Externe dienstverlening	152.000	-26.000	-	-26.000	126.000
Mutatie reserves	-20.800	16.000	-	16.000	-4.800
Totaal	5.656.700	-159.750	-6.000	-165.750	5.490.950

Uit het voorgaande blijkt dat in 2018 in totaal € 165.750 kan worden afgeraamd.

Omdat de bijdrage van WerkSaam in 2018 nog is gebaseerd op een bedrag per werkplek (en met deze bijstelling nemen de kosten per werkplek af) wordt voorgesteld ook WerkSaam te laten 'meedelen' in dit tussentijds resultaat. Dit heeft geen consequenties voor de reeds vastgestelde bijdrage vanaf 2019.

Dat betekent dat de bijdragen over 2018 –vooruitlopend op een eventueel jaarresultaat- als volgt kunnen worden verlaagd:

Bijdragen deelnemers/afnemer		incidenteel	structureel	totaal bijdrage 2018	
Drechterland	706.000	-19.950	-700	-20.650	685.350
Enkhuizen	687.100	-19.400	-700	-20.100	667.000
Stede Broec	777.700	-21.950	-800	-22.750	754.950
Opmeer	435.700	-12.300	-500	-12.800	422.900
Medemblik	1.626.400	-45.950	-1.800	-47.750	1.578.650
Koggenland	836.200	-23.600	-900	-24.500	811.700
WerkSaam WF	587.600	-16.600	-600	-17.200	570.400
totaal	5.656.700	-159.750	-6.000	-165.750	5.490.950

De bijstelling van de bijdrage 2019 wordt meegenomen in de Voorjaarsrapportage 2019.

6 Besluitvorming

Voorstellen:

- 1 De Najaarsrapportage 2018 vaststellen en aanbieden aan de gemeenteraden;
- 2 De raden vragen een zienswijze bij de Najaarsrapportage 2018 te formuleren;
- 3 De Najaarsrapportage 2018 –met zienswijzen en bestuurlijk reactie daarop- aanbieden aan het Algemeen Bestuur voor behandeling in de AB-vergadering van 19 december 2018.

