

Voorstel zienswijze raad

Een positieve zienswijze uit te brengen.

Het bestuur de opdracht te geven om :

- a. Financieel strak te blijven sturen zodat financiële fouten, zoals bij deze kadernota 2021, in de toekomst worden voorkomen.
- b. In het onderzoek naar ombuigingen realistisch te zijn: de ICT kosten stijgen landelijk en digitalisering is essentieel voor onze dienstverlening en bedrijfsvoering.

Het bestuur mee te geven dat wij het samenwerkingsverband SSC DeSom als waardevol beschouwen, mede gelet op de gedane investeringen in vernieuwing gedurende 2019 en 2020.

Het bestuur te adviseren om normen voor de kengetallen vast te stellen en deze in het vervolg op te nemen in de rapportages.

1. Visie en ontwikkeling

De hoofddoelstelling van SSC DeSom is het verzorgen van de ICT dienstverlening voor de deelnemers (de gemeenten) en afnemer (WerkSaam) in de breedste zin.

Naast de reguliere dienstverlening is in 2019 gestart met meerjarenprojecten ten behoeve van innovatie van de digitale werkomgeving en projecten die leiden tot een 'cloudgang' van applicaties.

2. Actualisering financieel perspectief**a. Autonome ontwikkelingen****- Inhoudelijk**

In de begroting 2019 zijn 5 projecten opgenomen waarvan de kosten in meerjarenperspectief bestuurlijk zijn vastgesteld. In de doelstellingen worden slechts 4 projecten genoemd. Het vijfde project Applicatierationalisatie is niet meer bij de doelstellingen opgenomen omdat dit project geen incidentele of structurele kosten in 2021 oplevert.

Er zijn in de begroting 2020 een aantal ontwikkelingen geschetst waarvoor nog geen budget is toegekend. Deze ontwikkelingen lopen ook in 2021 door. Het zijn gewenste ontwikkelingen die in lijn zijn met het door de Raad vastgestelde informatiebeleid. Voor een belangrijk deel betreft het deelname aan landelijke VNG aanbestedingen. Het plannen van de implementatie en ramen van de kosten is op dit moment nog niet goed mogelijk omdat we afhankelijk zijn van de uitkomsten van de landelijke aanbestedingen. Budgetten hiervoor worden aangevraagd via de reguliere P&C rapportages.

- Financieel

De indexatie van lonen (2,6%) en prijzen (1,7%) is verwerkt in de Kadernota 2021 conform de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord. DeSom past de indexatie cumulatief toe in de meerjarenraming.

De basis voor de Kadernota 2021 zijn de budgetten uit de meerjarenraming bij de begroting 2020. Het structurele effect van de projecten en investeringsontwikkelingen die zijn vastgesteld in de begroting 2019 is hier in opgenomen.

b. Nieuw beleid/ambitie en gewenste ontwikkelingen

- Inhoudelijk

De kadernota 2021 bevat geen budgetten voor nieuw beleid.

- Financieel

In de begroting 2020 zijn door DeSom verschillende ontwikkelingen gepresenteerd. Hier is geen budget voor toegekend. DeSom verwacht dat deze ontwikkelingen ook in de jaren na 2021 doorlopen.

3. Uitgangspunten

De indexatie van lonen (2,6%) en prijzen (1,7%) is verwerkt in de Kadernota 2021 conform de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord. DeSom gaat bij nieuwe financieringen uit van een rente van 0%.

De hoogte van weerstandsvermogen is bepaald op maximaal 2,5% van de lasten, conform de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord.

4. Financiële consequenties

a. Gevolgen voor gemeentelijke bijdrage

In de meerjarenraming 2021-2023 bij de begroting 2020 is door DeSom een fout gemaakt. Het budget licenties en de salariskosten zijn te laag begroot. In 2021 betreft dit betreft een bedrag van € 821.000,-.

De totale lasten van DeSom stijgen in 2021 met € 944.000,- ten opzichte van de meerjarenraming in de begroting 2020. De stijging wordt veroorzaakt door:

- Correctie van het budget licenties en de salariskosten: € 821.000,-
- Stijging van de lasten door loon en prijsindexatie: € 123.000,-
- De gemeentelijke bijdrage stijgt in totaal met € 930.000,-. Voor gemeente Medemblik betekent dit een structurele stijging van de bijdrage van circa € 300.000,-. Eventuele financiële consequenties van nog af te spreken nieuw beleid zijn hier niet in verwerkt.

b. Kengetallen

De kengetallen laten zien dat DeSom het huishoudboekje op orde heeft. De structurele exploitatieruimte daalt in 2021 naar 0%. Dit laat zien dat DeSom de komende jaren niet in staat is nieuwe structurele lasten te dekken uit bestaande structurele baten.

We adviseren DeSom om normen voor de kengetallen vast te stellen en deze in het vervolg op te nemen in de rapportages.