

Informatie van het college aan de raad	
Onderwerp: ICT Benchmark en kostentoerekening en verdeling ICT-kosten	
Portefeuillehouders: J.W. Wiggers, W. Meijer, L. Groot	Kenmerk: 1000690

Samenvatting

Door de raad van Hattem is op 1 mei 2017 een motie aangenomen die het college onder andere opdraagt de huidige verdeelsleutel samen met de H2O gemeenten aan te passen, zodat de aangepaste regeling de basis vormt voor de begroting 2018. Door M&I Partners is een advies uitgebracht over een passende methodiek van kostentoerekening en –verdeling voor de kosten van ICT.

De basis van de methodiek is een Producten en Diensten Catalogus (PDC) waarin vastgesteld wordt wat er geleverd gaat worden en tegen welke prijs. Dat vergroot de transparantie waar je voor betaalt. De kosten die in de gezamenlijkheid zitten, worden op inwonertal verrekend. De kosten voor bijvoorbeeld accounts en werkplekken zijn afhankelijk van de aantallen die per gemeente worden afgenomen.

Wij hebben besloten deze methodiek toe te passen op de kosten van de GR

Bedrijfsvoeringsorganisatie en de gezamenlijke kosten voor informatievoorziening met ingang van 2018. De budgettaire effecten worden in 2018 opgenomen in de bestuursrapportage.

Wij willen in een bijeenkomst van de drie raden aan het eind van dit jaar / begin volgend jaar meer informatie geven over (1) de analyse van het rapport van M&I en de vervolgacties naar aanleiding van de inzichten die de deelname aan de benchmark ons oplevert; (2) de overeengekomen kostenverdeelsleutel en de inwerkingtreding daarvan; (3) de uitkomsten van de aanbesteding van het eerste domein in het project M2A en de herijkte businesscase voor het vervolg van dat project en mogelijk ook nog (4) informatiebeveiliging.

Toelichting

Inleiding

De raad van Hattem heeft bij de besluitvorming over de GR Bedrijfsvoeringsorganisatie op 1 mei 2017 een motie aangenomen waarin het college is opgedragen: de huidige verdeelsleutel samen met de H2O gemeenten aan te passen, zodat aangepaste regeling de basis vormt voor de begroting 2018”.

M&I Partners heeft een advies uitgebracht over een passende methodiek van kostentoerekening en –verdeling voor de kosten van ICT. Met het advies van M&I/Partners is een onderbouwd voorstel gedaan voor een passende kostentoerekenings- en verdelingssystematiek.

Bevoegdheid / Juridisch kader

De bevoegdheid voor het vaststellen van een kostenverdeelsleutel ligt, waar het de kosten van de GR Bedrijfsvoeringsorganisatie betreft, bij het bestuur van de GR. De kostenverdeelsleutel wordt dan in de begroting opgenomen.

De bevoegdheid voor het vaststellen van de verdeelsleutel waar het de ICT kosten betreft die buiten de GR vallen, ligt bij de afzonderlijke colleges, met dien verstande dat het budgetrecht (dus de uitkomsten van de toepassing van de verdeelsleutel op begrotingsbasis) bij de afzonderlijke raden ligt.

Argumenten

In de nieuwe methodiek van kostentoerekening en - verdeling wordt recht gedaan aan de relatie tussen de grootte van een gemeente en de kosten van ICT

M&I heeft vanuit haar lange ervaring op het gebied van ICT en de integrale ICT Benchmark die zij al jaren voeren goed zicht op de kosten van ICT bij gemeenten. In de benchmark nemen zowel grote als kleine gemeenten deel en ook samenwerkingsverbanden van gemeenten. Vanuit dat inzicht en de expertise die M&I heeft, is een methodiek van kostenverdeling voorgesteld die recht doet aan de relatie die geconstateerd wordt tussen grootte van een gemeente en hoogte van de ICT kosten.

De nieuwe methodiek van kostentoerekening en - verdeling biedt meer inzicht in kosten

De nieuwe methodiek staat niet op zich. De basis voor het verrekenmodel wordt gevormd door een Producten en Diensten Catalogus (PDC) waarin vastgesteld wordt wat er geleverd gaat worden en tegen welke prijs. Dat vergroot de transparantie waar je voor betaalt. Producten en diensten die niet collectief zijn, worden ook niet collectief betaald.

De nieuwe methodiek van kostentoerekening en - verdeling biedt de mogelijkheid om als gemeente meer op de individuele kosten te sturen

De kosten die in de gezamenlijkheid zitten, worden op inwonertal verrekend. Maar de kosten voor bijvoorbeeld accounts en werkplekken kan op gestuurd worden. Dit zijn kosten waarbij prijs*aantal geldt. De PDC zal de prijs geven, maar de individuele gemeente bepaalt zijn aantallen.

De nieuwe methodiek van kostentoerekening en - verdeling (met PDC) maakt een eenvoudiger administratie mogelijk

Het nieuwe model zorgt voor een eenvoudiger structuur van kosten en is dus ook eenvoudiger qua administratie en de daarmee samenhangende lasten.

Kanttekeningen

De effecten van de nieuwe methodiek van kostentoerekening en – verdeling voor de begroting moeten nog worden uitgezocht

De toepassing van de nieuwe methodiek in de begroting 2018, is afhankelijk van het moment waarop duidelijk wordt wat de daadwerkelijke kosten van ICT gaan bedragen over 2018. Het vaststellen van de PDC en het sturen op eigen kosten zullen immers ook van invloed zijn op de uiteindelijke ICT

kosten over 2018. De effecten zullen zo mogelijk in de bestuursrapportage, maar uiterlijk in de jaarrekening 2018, worden verwerkt.

Een nieuwe verdeelsleutel leidt zelden tot onverdeelde tevredenheid

Met het opnieuw in-/verdelen van de kosten zullen er verschuivingen optreden. Heerde zal op begrotingsbasis grofweg gelijk blijven, Hattem zal minder kosten hebben en Oldebroek vrijwel navenant stijgen. Dat kan in Hattem tot het gevoel leiden dat er altijd teveel betaald is en in Oldebroek tot het gevoel leiden dat er ineens meer betaald moet worden in een samenwerking die bij het verleden hoort. Hoewel elk sentiment zijn eigen oorsprong en mogelijk gedeeltelijke bron van waarheid kent, is de kernboodschap: dit is goed onderzocht, er is hoogwaardige expertise ingezet en dit is een passende verdeelsleutel. We kijken vooruit.

Het bestuur van de GR stelt de begroting van de GR op en stelt deze vast

Het bestuur van de GR kent een eigenstandige bevoegdheid om de begroting van de GR vast te stellen (conform de procedure in de Wgr en de regelingtekst). De bestuursleden hebben het belang van de GR voorop staan bij hun handelen en hun besluiten. De tussen de oprichtende gemeenten (de deelnemers in de GR) overeengekomen methodiek van kostentoerekening en – verdeling geven wij als kader mee aan ons bestuurslid, waarbij het ons niet om de eventuele juridische status van een dergelijk kader gaat, maar om te markeren hoe wij ons op dit punt – ook in de GR – tot elkaar willen verhouden.

Financiën

Eventuele financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting zullen op de geëigende momenten in de planning- en controlcyclus worden opgenomen.

Informatiebijeenkomst

Wij willen in een bijeenkomst van de drie raden aan het eind van dit jaar / begin volgend jaar meer informatie geven over de analyse van het rapport van M&I en de vervolgacties naar aanleiding van de inzichten die de deelname aan de benchmark ons oplevert en over de overeengekomen kostenverdeelsleutel en de inwerkingtreding daarvan.

In 2017 is ook gestart met de uitvoering van het project M2A waarvoor u in de raadsvergadering in mei krediet beschikbaar hebt gesteld. De uitkomsten van de aanbesteding van één domein is bekend. Wij informeren u graag over deze uitkomsten en over de herijkte businesscase voor het vervolg van dat project.

Het zal u niet onbekend zijn dat de afgelopen tijd veel aandacht wordt besteed aan informatiebeveiliging. Als het mogelijk is willen wij u daarover ook bijpraten.

Burgemeester en wethouders van Hattem, Heerde en Oldebroek.