

Gemeenschappelijke regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie ICT-samenwerking West-Brabant West

1^e Begrotingswijziging 2023

Juni 2023

Inleiding

Voor u ligt de 1^e begrotingswijziging 2023 van de ICT Samenwerking West-Brabant-West (ICT WBW). In april 2022 is door uw bestuur de begroting 2023 vastgesteld. Sindsdien zijn er diverse ontwikkelingen die leiden tot benodigde budgetaanpassingen.

In de 1e bestuursrapportage 2023 zijn diverse ontwikkelingen toegelicht. In deze begrotingswijziging worden de daaruit voortkomende budgetaanpassingen ter vaststelling aan uw bestuur voorgelegd.

Vastgesteld in de vergadering van het bestuur van de gemeenschappelijke regeling
Bedrijfsvoeringsorganisatie ICT-samenwerking West-Brabant West van 5 juli 2023.

De voorzitter,

De secretaris,

E. van der Star

J. Posthuma

1 Totaaloverzicht 1^e begrotingswijziging 2023

In deze begrotingswijziging wordt voorgesteld om de begroting 2023 als volgt te wijzigen.

	2023 begroting	2023 wijziging	2023 na wijz.
<i>Lasten</i>			
<u>1 Bedrijfsvoering</u>			
Personeel primair proces	€ 2.955.000	€ 116.500	€ 3.071.500
Bijz. toelagen BERM-gemeenten	€ 46.000	€ -	€ 46.000
Advieskosten	€ 75.000	€ -	€ 75.000
Facilitaire kosten	€ 125.800	€ -	€ 125.800
Ondersteunende diensten	€ 169.400	€ -	€ 169.400
Exploitatie ICT WBW	€ 123.200	€ 20.800	€ 144.000
Onvoorzien	€ 77.000	€ -	€ 77.000
<u>2 Exploitatie ICT infrastructuur</u>			
Specifieke infrastructuur	€ 1.842.000	€ 25.000	€ 1.867.000
Gemeensch. infrastructuur	€ 912.100	€ -	€ 912.100
Kapitaallasten	€ 1.458.200	€ -40.700	€ 1.417.500
<u>3 Exploitatie derden</u>			
Exploitatie derden	€ 17.000	€ -	€ 17.000
Totaal lasten	€ 7.800.700	€ 121.600	€ 7.922.300
<i>Baten</i>			
<u>1 Bedrijfsvoering</u>			
Personeel Primair Proces	€ 35.000	€ -	€ 35.000
<u>3 Exploitatie derden</u>			
Exploitatie derden	€ 17.000	€ -	€ 17.000
Totaal baten	€ 52.000	€ -	€ 52.000
Saldo lasten en baten	€ 7.748.600	€ 121.600	€ 7.870.200
<i>Reservemutaties</i>			
Toevoeging bestemmingsreserve	€ -	€ -	€ -
Onttrekking bestemmingsreserve	€ 644.600	€ -	€ 644.600
Resultaat na bestemming	€ 7.104.000	€ 121.600	€ 7.225.600
<i>Bijdragen deelnemers</i>			
Etten-Leur	€ 1.681.394	€ 25.842	€ 1.707.236
Roosendaal	€ 2.325.744	€ 68.152	€ 2.393.896
Moerdijk	€ 1.506.770	€ 18.111	€ 1.524.881
Tholen	€ 1.027.559	€ 12.866	€ 1.040.425
Werkplein	€ 562.533	€ -3.371	€ 559.162
Totaal deelnemersbijdragen	€ 7.104.000	€ 121.600	€ 7.225.600

Tabel 1 Totaaloverzicht 1^e begrotingswijziging 2023

2 Toelichting

De benodigde budgetaanpassingen worden in dit document kort toegelicht. Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar het document '1^e bestuursrapportage 2023' wat gelijktijdig met dit document aan uw bestuur wordt aangeboden.

2.1 Personeelskosten (€ 116.500 nadelig)

Er worden per saldo € 116.500 hogere lasten verwacht. Dit is het gevolg van onderstaande ontwikkelingen:

- De salariskosten nemen ten opzichte van de begroting 2023 toe met ca. € 136.000. Dit is het gevolg van de nieuwe Cao Gemeenten die vanaf 2023 is ingegaan en waar in de begroting 2023 nog geen rekening mee kon worden gehouden. De nieuwe Cao leidt tot een gemiddelde loonsverhoging van 9,1%. In de begroting 2023 was voor de loonkosten (conform de Kadernota 2023) uitgegaan van een indexering van 2%. Dit leidt voor 2023 dus tot een benodigde ophoging van het personeelsbudget.
- Tegenover deze kostenstijging staat dat de reiskosten woon-werkverkeer naar verwachting ca. € 19.000 lager uitvallen. De tendens is dat medewerkers (ook na corona) meer thuiswerken dan voorheen het geval was.

2.2 Exploitatie ICT WBW (€ 20.800 nadelig)

De lasten vallen naar verwachting ca. € 21.000 hoger uit dan begroot.

- Enerzijds worden ca. € 43.000 hogere lasten verwacht. Zoals in de jaarrekening 2022 is toegelicht: "Dit komt vooral door het beheer en onderhoud van het dashboard dat wij gebruiken om onze dienstverlening te monitoren, het beheer en realisatie van Teams bellen en het beheer en realisatie van Identity & Access Management." In de begroting 2024 is dit budget daarom vanaf 2024 verhoogd waarbij tevens is aangegeven dat het effect hiervan op 2023 zal worden verwerkt in de 1e begrotingswijziging 2023.
- Daar staat tegenover dat de afschrijvingslasten ca. € 22.000 lager uitvallen doordat de geplande vervanging van de laptops voor de medewerkers van ICT WBW niet in 2022, maar pas in 2023 zal plaatsvinden. De afschrijvingslasten die hiervoor in 2023 waren begroot schuiven daardoor ook een jaar op.

2.3 Exploitatie specifieke infrastructuur (€ 25.000 nadelig)

Binnen de specifieke infrastructuur kosten vallen alle kosten die een op een toe te rekenen zijn aan betreffende deelnemer ongeacht de locatie van betreffende infrastructuur. Deze worden 1 op 1 toegerekend aan de betreffende deelnemer. Voor de gemeente Roosendaal worden ca. € 25.000 hogere lasten verwacht. Dit als gevolg van extra Microsoft licenties die door die gemeente zijn afgenomen. In de begroting 2024 (bestuursvergadering van 6 april 2023) is het budget om deze reden vanaf 2024 met € 25.000 verhoogd. Dit wordt nu ook voor 2023 verwerkt via deze begrotingswijziging.

2.4 Kapitaallasten (€ 40.700 voordelig)

De kapitaallasten voor 2023 vallen ca. € 41.000 lager uit. Zoals in de jaarrekening 2022 (bestuursvergadering van 6 april 2023) is toegelicht zijn de investeringen 2022 ca. € 200.000 lager uitgevallen dan oorspronkelijk was begroot. Vanwege een wereldwijd tekort aan chips kon de reeds in april 2022 bestelde hardware niet uitgeleverd worden. De huidige verwachting is dat deze eind 2023 geleverd kunnen worden. Gevolg hiervan is dat de afschrijvingslasten die hiervoor in 2023 waren begroot ook een jaar doorschuiven.

3 Bijdragen deelnemers

De budgetaanpassingen in deze begrotingswijziging hebben gevolgen voor de bijdragen van de deelnemers. Hieronder is inzichtelijk gemaakt hoe de verschillende kosten worden toegerekend aan de deelnemers. De verdeling vindt plaats conform de in de begroting 2023 vastgestelde verdeelsleutels.

Kostenverdeling 2023	Totaal	Verdeel-sleutel	Etten-Leur	Roosendaal	Moerdijk	Tholen	Werkplein
1) Bedrijfsvoering							
Personeel primair proces							
> Loonkst techn.							
Applicatiebeheer	€ 242.400	Applicatieservers	€ 70.997	€ 40.994	€ 65.650	€ 64.759	€ -
> Loonkst Workplace	€ 320.400	VDI virtual	€ 76.452	€ 136.568	€ 63.601	€ 43.780	€ -
> Overige personeelskosten	€ 2.473.700	Accounts*	€ 576.574	€ 799.906	€ 528.405	€ 345.945	€ 222.870
Bijz.toelagen BERM-gemeenten	€ 46.000	specifiek	€ 17.000	€ 29.000	€ -	€ -	€ -
Advieskosten	€ 75.000	Accounts*	€ 19.212	€ 26.654	€ 17.607	€ 11.527	€ -
Facilitaire kosten	€ 125.800	Accounts*	€ 32.225	€ 44.707	€ 29.533	€ 19.335	€ -
Ondersteunende diensten	€ 169.400	Accounts*	€ 43.394	€ 60.202	€ 39.768	€ 26.036	€ -
Exploitatie ICT WBW	€ 144.000	Accounts*	€ 36.887	€ 51.175	€ 33.805	€ 22.132	€ -
Onvoorzien	€ 77.000	Accounts*	€ 19.724	€ 27.364	€ 18.077	€ 11.835	€ -
2. Exploitatie ICT infrastructuur							
Specifieke infrastructuur							
> Specifiek	€ 1.867.000	Specifiek	€ 399.500	€ 616.900	€ 351.600	€ 290.900	€ 208.100
Gemeensch. infrastructuur							
> Generiek	€ 850.500	Accounts	€ 190.771	€ 264.664	€ 174.833	€ 114.463	€ 105.769
> Applicatie	€ 59.200	VM's deelnemer	€ 14.886	€ 10.038	€ 13.341	€ 13.213	€ 7.722
> Bulkstorage	€ 2.300	TB gereserveerd	€ 383	€ 575	€ 767	€ 575	€ -
Kapitaallasten	€ 1.417.500	Specifiek	€ 376.900	€ 451.000	€ 338.200	€ 207.800	€ 43.600
3. Exploitatie derden							
	€ -	Specifiek	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reservemutaties							
Onttrekking reserve uittreding							
Boz	€ -644.600		€ -163.211	€ -214.607	€ -149.339	€ -96.619	€ -20.824
Ingroeimodel verdeelsleutels	€ -0		€ -4.459	€ 48.755	€ -967	€ -35.255	€ -8.074
Totaal deelnemersbijdrage	€ 7.225.600		€1.707.236	€ 2.393.896	€1.524.881	€1.040.425	€ 559.162
* m.u.v. Werkplein, die voor de bedrijfsvoering een vast bedrag betaald.							

Tabel 2 Kostenverdeling 2023 (na 1^e begrotingswijziging)

De nieuwe deelnemersbijdragen komen er hierdoor als volgt uit te zien, waarbij tevens inzichtelijk is gemaakt hoe dit zich verhoudt tot de deelnemersbijdragen zoals die in de begroting 2023 waren vastgesteld.

Deelnemersbijdragen	2023 begroting	2023 wijziging	2023 na wijziging
Etten-Leur	€ 1.681.394	€ 25.842	€ 1.707.236
Roosendaal	€ 2.325.744	€ 68.152	€ 2.393.896
Moerdijk	€ 1.506.770	€ 18.111	€ 1.524.881
Tholen	€ 1.027.559	€ 12.866	€ 1.040.425
Werkplein	€ 562.533	€ -3.371	€ 559.162
Totaal	€ 7.104.000	€ 121.600	€ 7.225.600

Tabel 3 Deelnemersbijdragen 2023