



2E TERTAALRAPPORTAGE 2017





2E TERTAALRAPPORTAGE 2017

INHOUDSOPGAVE

1	INLEIDING	3
2	PROGRAMMAPLAN	7
2.1	Programma 1 – ICT	7
2.2	Programma 2 – Inkoop	8
2.3	Programma 3 – Financiën	9
2.4	Programma 4 – HRM	10
2.5	Programma 5 – Juridische Zaken	11
2.6	Programma 6 – Facilitaire Zaken	12
2.7	Programma 7 – Directie en IBC	13
2.8	Algemene Dekkingsmiddelen & Onvoorzien	14
3	PARAGRAFEN	15
3.1	Weerstandsvermogen	15
3.2	Financiering	17
3.3	Bedrijfsvoering	18
4	OVERZICHT BATEN EN LASTEN	19
4.1	Ontwikkeling van de Lasten en Baten	19
4.2	Wijzigingsvoorstellen	20
4.3	Bijdrage Deelnemers	21
4.4	Financiële Positie	22

1 Inleiding

Voor u ligt de 2^e tertaalrapportage 2017 van de Gemeenschappelijke Regeling Servicepunt71.

Servicepunt71 is een shared serviceorganisatie waarin de gemeenten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude de bedrijfsvoering op het gebied van ICT, inkoop, financiën, HRM, juridische zaken en facilitaire zaken hebben samengebracht. Gezamenlijk realiseren we hiermee meer kwaliteit, minder kwetsbaarheid en lagere kosten. Door onze krachten te bundelen dragen we ook bij aan betere dienstverlening aan burgers, bedrijven en instellingen.

Leeswijzer

De rapportage wordt afgegeven door de directie van Servicepunt71 aan de secretarissen van de vier gemeenten en aan het bestuur van Servicepunt71. De rapportage ziet toe op de voortgang van de begrotingsuitvoering en leveringsafspraken, is gebaseerd op de ontwikkelingen in de eerste acht maanden van 2017 en is gericht op (bij)sturing van doelstellingen en activiteiten gedurende de resterende periode in 2017 en op signalering van relevante ontwikkelingen met invloed op 2018. Achtereenvolgens komen de actuele ontwikkelingen, de begrotingsprogramma's (speerpunten begroting en prioriteiten leveringsafspraken), de wettelijke paragrafen en de financiële ontwikkelingen aan de orde.

In hoofdstuk 2 is bij de begrotingsprogramma's via een kleurcodering aangegeven of de speerpunten uit de begroting en prioriteiten uit de leveringsafspraken binnen planning en budget gerealiseerd kunnen worden (groen), of er extra inspanning, budget of tijd benodigd is (oranje) of dat realisatie niet meer (volledig) mogelijk of doelmatig is (rood). Alleen oranje of rode signaleringen worden toegelicht, waarmee deze rapportage niet meer de volledige stand van zaken op alle onderwerpen toelicht, maar zich met name richt op afwijkingen.

Daarnaast is de actuele begrotingstand weergegeven die bestaat uit de primitieve begroting, de reeds besloten wijzigingen van de begroting 2017 en de voorgestelde begrotingswijzigingen 2017.

In hoofdstuk 3 wordt gerapporteerd op de paragrafen die in de begroting zijn opgenomen: weerstandsvermogen, financiering en bedrijfsvoering.

De verwachte financiële afwijkingen zijn in hoofdstuk 4 samengevat. Deze zijn de opmaat voor voorstellen aan het bestuur tot wijziging van de begroting. In dit hoofdstuk is ook de mutatie van de bijdrage deelnemers en de (meerjaren-)ontwikkeling van investeringen en de reserves opgenomen.

Strategische ontwikkeling

Na afronding van de opbouw- en consolidatiefase is in 2016 gestart met de doorontwikkeling op basis van het strategisch kaderdocument "Servicepunt71 richting 2020: Professionele dienstverlening, slimme bedrijfsvoering".

Samen met de gemeenten geven we invulling aan de volgende strategische keuzes:

- Professionele dienstverlening: solide en betrouwbare bedrijfsvoering.
- Slimme en innovatieve bedrijfsvoering: meer resultaten met minder inspanningen.
- Focus op de Leidse regio en toegevoegde waarde leveren aan de gemeentelijke opgaven.
- Gelijkwaardig partnerschap en collegiale werkverhoudingen tussen Servicepunt71 en de gemeentelijke organisaties.
- Met goed werkgeverschap streven wij naar tevreden en bevlogen medewerkers.

Deze invulling vindt plaats via een drietal sporen: de concretisering van het strategisch kader (gericht op zichtbare resultaten in de dienstverlening), de governance op Servicepunt71 (gericht op daadwerkelijk partnerschap en slagvaardige en effectieve gezamenlijke besluitvorming) en de interne sturing binnen Servicepunt71 (gericht op het organiseren en realiseren van opgaven en doelstellingen).

Ontwikkeling in de dienstverlening: zichtbare resultaten strategisch kader

De strategische keuzes zijn vertaald naar concrete opgaven en resultaten die in de vorm van speerpunten in de begroting 2017 zijn opgenomen en in deze rapportage in het onderdeel programmaplan aan de orde komen.

Daarnaast richt de concretisering zich vooral op het 'vertalen' van genoemde strategische keuzes door de eigen medewerkers/ professionals naar de dagelijkse praktijk van dienstverlening om zodoende energie en binding te stimuleren tussen medewerkers, organisaties en doorontwikkeling. Hierbij staan de volgende trefwoorden centraal:

- Verbinden: met gemeentelijke opgaven, gericht op burgers en bedrijven, met (collega's binnen) het primaire proces van gemeenten, tussen en binnen de verschillende teams en gericht op integratie van bedrijfsvoeringsdisciplines
- Vereenvoudigen: van complexiteit naar eenvoud, deregulering, toepassen van best practices, gericht op gemak, efficiency en klantvriendelijkheid
- Vernieuwen: verdergaande digitalisering, innovatie van processen, daadwerkelijk implementeren van slimme bedrijfsvoering, anticiperen op toekomstige ontwikkelingen

Een aantal voorbeelden:

In het proces vernieuwing Werkplek-concept is een pilot (proof-of-concept) opgestart met een mobiele device en is een projectleider aangetrokken die de visie op maatschappelijke en technologische trends vertaald naar een concrete business case en een plan van aanpak. Daarnaast zijn diverse onderzoeken uitgevoerd naar de huidige performance en zijn concrete verbeteracties doorgevoerd.

Inkoop zet breed in op een algemene kwaliteitsimpuls rondom de sturing op contracten, waarvan terugdringen van overschrijdingen een onderdeel uit maakt. De mogelijkheden om voordelen te realiseren via categoriemanagement kunnen beter worden benut door planningen in de primaire processen van de verschillende gemeenten beter op elkaar af te stemmen.

Financiën en Inkoop zijn gestart met de aanbesteding van het proces Purchase-to-pay. In co-creatie met gemeenten zijn eisen en wensen geïnventariseerd waarbij marktpartijen worden uitgedaagd innovatieve en passende oplossingen te bieden, die de inkoop voor gebruikers makkelijker maken en waarbij rechtmatigheid van inkoop en aanbestedingen geborgd blijft. De fiscale administratie is kwalitatief verbeterd (dit heeft al geleid tot suppletie-aangiften waarmee grote bedragen zijn teruggevorderd) en vereenvoudigd, doordat de SE Financiën fiscaal relevante facturen (WKR) voorcodeert.

HRM geeft meer ruimte aan specifieke behoeften van klantorganisaties, met ruimte voor innovatie en vroegtijdige betrokkenheid bij gemeentelijke ontwikkelingen. Voorbeelden zijn de ontwikkelpool in de gemeente Leiden, de inrichting en ontwikkeling van het stagebureau en de organisatie van Summerschool.

Binnen het juridisch domein is de bezwaarbehandeling gedigitaliseerd. In de maand juni is in één keer de overstap naar digitaal werken gemaakt. De transitie is soepel verlopen, de oplossing is duurzamer (geen stapels printwerk), eenvoudiger (stukken compact en bij elkaar), levert kwalitatief beter zittingen op (tijdens horen snel digitale rechtsbronnen raadplegen) en is efficiënter (direct bezwaarsysteem Octopus).

Ook bij ontvangen aansprakelijkstellingen levert de PCMO-aanpak hoge waardering op bij betrokken burgers. Dit blijkt feitelijk uit een eigen telefonisch onderzoek hiernaar, waarbij burgers de nieuwe dienstverlening gemiddeld hoger dan '8' waarderen. Een uitkomst die in lijn is met wetenschappelijke studies hierover en met de beleving van de betrokken adviseurs.

In juni jl. is de gezamenlijke aanbesteding Warme Dranken met succes afgerond en zijn de nieuwe koffieapparaten op alle locaties geplaatst. In oktober wordt een eerste uitgebreide evaluatie uitgevoerd om te kijken of de afgesproken doelstellingen zijn gehaald.

In de voorbereiding op te maken leveringsafspraken 2018 is een regionale werkconferentie georganiseerd om per discipline prioriteiten en accenten aan te geven, gebaseerd op ontwikkelingen die bij de gemeenten aan de orde zijn. Daarnaast is in de interne voorbereiding gekozen voor een aanpak waarbij minder vanuit het MT en meer vanuit de betrokken adviseurs geïnitieerd wordt.

Ontwikkeling in de governance

Met betrekking tot governance en sturing op Servicepunt71 heeft een extern bureau rapport uitgebracht over de wijze waarop gezamenlijk partnerschap, slagvaardigheid, effectiviteit en eenvoud in de gezamenlijke besluitvorming kan worden

bevorderd. Het bestuur heeft na gesprekken met de secretarissen van de gemeenten en de directeur en Ondernemingsraad van Servicepunt71 besloten tot:

1. Versnelde uitvoering van de doorontwikkeling van de gezamenlijke bedrijfsvoering

Door het SGB en MT Servicepunt71 is via een regionale werkconferentie in de maand juni input verzameld om richting te geven aan deze doorontwikkeling per discipline. Daarnaast is binnen het programma VRIS verdere besluitvorming voorbereid om te komen tot een structurele invulling van de regionale CIO-functie, en om te komen tot een (tijdelijke werk-)organisatie VRIS met als ontwikkelperspectief de bundeling van I-functies van de vijf organisaties in Servicepunt71.

2. Wijzig de rolinvulling/rolverdeling bestuur, secretarissen en directeur SP71.

Het bestuur heeft voor de zomer ingestemd met de lijn, waarlangs de verschillende kaderstellende stukken na het zomerreces kunnen worden uitgewerkt. De kern van de aanpassing is gebaseerd op de verticale aansturings- en verantwoordingslijn Bestuur-SGB-Directeur SP71: bevoegdheden worden van het bestuur in mandaat overgedragen aan het SGB, en vanuit het SGB naar de directeur Servicepunt71. In materiële zin blijven de bevoegdheden die de directeur in mandaat uitoefent overigens vrijwel ongewijzigd.

3. Werk aan samenwerkingsvaardigheden en cultuuraspecten

Binnen de verschillende gremia krijgt dit onderwerp aandacht. 'Verbinden' wordt als een van de kernbegrippen gehanteerd in de doorontwikkeling van de dienstverlening. Concrete voorbeelden hiervan zijn de gezamenlijke organisatie van een werkconferentie, van regionale bijeenkomsten voor leidinggevend en van de integrale afstemming van leveringsafspraken binnen Servicepunt71.

Ontwikkeling van de organisatie

In het tweede tertaal heeft de directeur Servicepunt71 na circa 6 jaar afscheid genomen. Het bestuur heeft kort daarna, via een interne, regionaal breed samengestelde advies- en selectiecommissie een opvolger kunnen benoemen, die medio oktober zal starten.

Na haar aantreden zal de heroriëntatie op de interne sturing verder worden opgepakt. Dit betreft de wijze waarop de leiding van de organisatie sturing geeft aan het realiseren van haar opgaven en doelstellingen en waarop zij taken en verantwoordelijkheden organiseert. Servicepunt71 richt zich hierbij op een veranderende cultuur gericht op eigenaarschap, ruimte en initiatief voor de medewerkers/professionals, collegiale horizontale samenwerking met de partnerorganisaties, meer werken vanuit waarde toevoegen, integraal werken, innovatie, verantwoordelijkheden laag in de organisatie en een andere, daarbij passende leiderschaps- en managementstijl. Bij deze verandering van de werkcultuur heeft Servicepunt71 zich laten ondersteunen door een extern veranderkundig bureau. Hiermee is een beweging opgestart die in lijn is met de aanbevelingen over de governance en met de beoogde doorontwikkeling van de interne sturing.

Financiële ontwikkelingen

In deze rapportage zijn op onderdelen wijzigingen in dienstverlening aan gemeenten opgenomen t.o.v. de begroting 2017; dit betreft uitsluitend een aanpassing als gevolg van meerwerkafspraken.

Servicepunt71 verwacht over 2017 een positief resultaat van € 136.000 te kunnen realiseren. Dit is met name het gevolg van uitstel van de projecten Nieuwe Digitale Werkplek en Interventieplan ICT, die beiden o.a. als gevolg van wijzigingen in het management binnen Servicepunt71, later zijn gestart dan aanvankelijk was beoogd.

De nieuwe CAO 2017-2018 voor gemeenteambtenaren leidt tot kostenstijgingen. De effecten voor 2017 kunnen binnen de begroting 2017 van Servicepunt71 worden opgevangen. Voor 2018 is het effect (het deel dat niet door de eerder in de begroting 2018 opgenomen indexering kan worden gedekt) circa € 360.000 structureel. Op basis van de eerder afgestemde lijn dat Servicepunt71 de loonkostenontwikkeling van gemeenten volgt, zal in de 1e tertaalrapportage 2018 een voorstel worden opgenomen waarbij een verhoging bijdrage deelnemers als dekking voor de loonkostenstijging het uitgangspunt is.



2 Programmaplan

2.1 Programma 1 – ICT

Doelstellingen

Het effect dat wordt bereikt via dit programma is dat gemeenten beter ingespeeld hebben op eisen die de informatiesamenleving stelt, dat gemeenten beter ondersteund zijn in hun digitale dienstverlening aan burgers, bedrijven en instellingen en informatie en gegevens veilig zijn.

Speerpunten begroting 2017

1. Ontwikkeling nieuw, flexibel werkplekconcept	±
2. Ondersteuning regionale applicatie-rationalisatie	✓
3. Mogelijk centraliseren van technisch applicatiebeheer binnen project VRIS	✓
4. Ontwikkeling 24/7 dienstverlening	✓
5. Meerjarenvisie twin-datacenter verder uitwerken	✓
6. Versterken advies- en projectfunctie vanuit SE ICT	±
7. Versterking informatieveiligheid en gegevensbescherming	✓

Ad 1. In augustus is gestart met een proof of concept van de mobiele devices. Gedurende de testperiode worden een aantal elementen beoordeeld zoals gebruikerservaring, functionaliteiten en beveiliging. Mocht dit succesvol zijn, dan wordt de test uitgebreid met meerdere deelnemers. In het derde tertaal start een programmamanager met het uitwerken van de nieuwe werkplekomgeving en een plan voor de implementatie daarvan. Beide trajecten lopen door tot in 2018.

Ad 6. De advies- en projectfunctie wordt via twee sporen versterkt, enerzijds door werving (als onderdeel van het Interventieplan CT) en anderzijds door regionaal samen te werken. O.a. als gevolg van managementwisselingen is de uitvoering van het ICT Interventieplan later opgestart dan oorspronkelijk beoogd (medio i.p.v. begin 2017).

Voortgang leveringsafspraken

Door wisseling van het management van ICT is later gestart met de uitvoering van het Interventieplan ICT

Begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)	primitief 2017	eerdere BW	voorstel BW	def begr 2017	progn. 2017	progn. saldo
Lasten	8.800	-128	15	8.687	8.487	200
Baten	-134	-171	0	-306	-306	0
Saldo baten en lasten	8.665	-299	15	8.381	8.181	200
Toevoeging reserves	0	121	0	121	121	0
Onttrekking reserves	-622	622	0	0	0	0
Prog. 1 - ICT	8.043	444	15	8.502	8.302	200

De voorgestelde begrotingswijziging heeft betrekking op de loonkostenstijging 2017 a.g.v. van de CAO 2017-2018. Het verwachte voordeel houdt verband met introductie van mobiele devices en de uitvoering van het ICT Interventieplan. Beide trajecten zijn o.a. als gevolg van managementwisselingen later gestart dan aanvankelijk beoogd.

2.2 Programma 2 – Inkoop

Doelstellingen

Het effect dat wordt bereikt via dit programma is dat gemeenten aanvullende besparingen hebben gerealiseerd op hun budgetten, dat de kwaliteit van ingekochte producten en diensten toegenomen is en dat gemeenten duurzamer zijn geworden.

Speerpunten begroting 2017

1. Realiseren van (nieuwe) inkoopvoordelen bij de gemeenten	✓
2. Terugdringen van de overschrijding van de gemeentelijke contractwaarden	✓
3. Optimaal inkopen via versterken categoriemanagement	±
4. Vergroten van de focus op maatschappelijke waarden	✓
5. Blijvende aandacht voor en inzet op social return, duurzaamheid en lokaal MKB	✓

Ad 3. De prioriteit bij de diverse opdrachtgevers ligt meer bij het doelmatig inkopen, dan het inzetten van categorie-management, waardoor structurele invoering langer duurt dan voorzien. Er zijn wel werkzaamheden uitgevoerd ter voorbereiding op categorie-management; het verbeteren van managementinformatie en spend, inzichtelijk maken van contracten in diverse domeinen en verkennende gesprekken binnen de gemeenten.

Voortgang leveringsafspraken

De gemeenten hebben een hoog ambitieniveau uitgesproken met betrekking tot duurzaamheid. De ambitie komt naar voren in het regionaal inkoop en aanbestedingsbeleid van de deelnemende gemeenten en het manifest Maatschappelijk verantwoord inkopen. Er zal een stevige capaciteitsinzet nodig zijn vanuit de gemeenten om de ambities waar te maken.

Begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)	primitief 2017	eerdere BW	voorstel BW	def begr 2017	progn. 2017	progn. saldo
Lasten	1.731	-175	6	1.562	1.562	0
Baten	-352	0	0	-352	-352	0
Prog. 2 - Inkoop	1.379	-175	6	1.210	1.210	0

De voorgestelde begrotingswijziging heeft betrekking op de loonkostenstijging 2017 a.g.v. van de CAO 2017-2018.

2.3 Programma 3 – Financiën

Doelstellingen

Het effect dat wordt bereikt via dit programma is dat gemeenten (zowel bestuurlijk als ambtelijk) sneller en adequater geïnformeerd en geadviseerd zijn over financiële ontwikkelingen en financiële positie en daardoor beter kunnen sturen op de relatie middelen-prestaties-effecten en 'in control' zijn en blijven op getrouwheid, rechtmatigheid en risico's.

Speerpunten begroting 2017

1. Vernieuwen planning- en controlcyclus	✓
2. Projectmatige doorontwikkeling van managementinformatie	±
3. Optimaliseren van systemen en processen	✓
4. Realiseren van efficiency door optimaliseren van de dienstverleningsketen	✓
5. Doorontwikkeling fiscale en financiële adviesfunctie	✓

Ad 2. In het laatste kwartaal van dit jaar stemmen de financieel adviseurs integraal af met managers in de gemeenten over informatiebehoefte op financieel gebied. Dit vormt de basis voor de verdere ontwikkelingen van voorstellen met betrekking tot dit onderwerp (uitvoering begin 2018).

Voortgang leveringsafspraken

Met de gemeenten Leiderdorp en Oegstgeest is nadere afstemming nodig over de afgesproken inzet m.b.t. AO/IB.

De planning voor de BTW/BCF suppletie bij Gemeente Zoeterwoude verschuift. Streven is om het belastingjaar 2012 voor eind 2017 en de belastingjaren 2013 tot en met 2016 voor februari 2018 te suppleren.

Begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)	primitief 2017	eerdere BW	voorstel BW	def begr 2017	progn. 2017	progn. saldo
Lasten	7.161	313	206	7.680	7.761	-81
Baten	-263	-442	-173	-878	-878	0
Prog. 3 Financiën	6.899	-129	32	6.802	6.883	-81

De voorgestelde begrotingswijziging heeft betrekking op een bijstelling van meerwerkafspraken met gemeenten Leiden en Zoeterwoude en met Holland Rijnland (baten en lasten stijgen met € 173.000). Daarnaast is een loonkostenstijging 2017 opgenomen a.g.v. van de CAO 2017-2018.

2.4 Programma 4 – HRM

Doelstellingen

Het effect dat wordt bereikt via dit programma is dat gemeentelijke organisaties in het licht van maatschappelijke veranderingen gewonnen hebben aan slagkracht en flexibiliteit en dat ambtenaren beschikken over passende competenties (o.a. klantgerichtheid, digitale-, netwerk- en communicatievaardigheden) die passen bij de behoefte van burgers, bedrijven en instellingen.

Speerpunten begroting 2017

1. Bevorderen van employability om daarmee de wendbaarheid van de gemeentelijke organisaties te vergroten.	✓
2. Doorontwikkeling Matchpunt.	✓
3. Bevorderen arbeidsparticipatie (jongeren, arbeidsbeperkten, werkervaringsplaatsen) gericht op gemeentelijke maatschappelijke doelstellingen.	✓
4. Implementatie wet- en regelgeving	✓
5. Doorontwikkeling digitalisering administratieve processen (focus op efficiency en klantvriendelijkheid).	±

ad 5. In 2017 is onder andere het digitale formulier van de gesprekkencyclus vereenvoudigd. Verder worden de UWV processen bekeken met gebruikmaking van digitale ondersteuning en is ten behoeve van rechtmatigheid de salarisadministratie toegevoegd in de digitale afhandeling van de declaraties. Inmiddels is ook een start gemaakt met de processen detachering en ouderschapsverlof.

Voortgang leveringsafspraken

Om de kwaliteit van de dienstverlening te verbeteren is een verbeterplan opgesteld met als speerpunten de 'toegang' tot de adviesfunctie (duidelijker aanspreekpunten), borging van de (kwaliteit) van de processen, meer integraliteit in de dienstverlening vanuit HRM en tussen HRM en de andere service-eenheden. Door de mobiliteit op de afdeling HRM is inmiddels gestart met de herpositionering van de invulling van de formatie, waardoor de adviescapaciteit beter aansluit op de klantvraag.

Vanuit de teamleiders wordt periodiek overleg geïnitieerd met de lijn om zo de integraliteit en kwaliteit te borgen. Inzet op specifieke behoeften zorgt ook voor ruimte voor innovatieve projecten en vroegtijdige aansluiting bij ontwikkelingen. Het neerzetten van de ontwikkelpool in Leiden, inrichting en ontwikkeling van het stagebureau en de organisatie van de Summerschool zijn hiervan voorbeelden.

Met de partnerorganisaties wordt gewerkt aan een regionale HRM-visie. Onderdeel van die visie zijn arbeidsmarktcommunicatie, duurzame inzetbaarheid en regionale arbeidsvoorwaarden. Het procesvoorstel tot harmonisering wordt momenteel nader uitgewerkt.

Begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)	primitief 2017	eerdere BW	voorstel BW	def begr 2017	progn. 2017	progn. saldo
Lasten	4.145	-158	16	4.004	4.030	-26
Baten	-72	0	0	-72	-72	0
Prog. 4 HRM	4.074	-158	16	3.932	3.958	-26

De voorgestelde begrotingswijziging heeft betrekking op de loonkostenstijging 2017 a.g.v. van de CAO 2017-2018.

2.5 Programma 5 – Juridische Zaken

Doelstellingen

Het effect dat wordt bereikt via dit programma is dat gemeenten beschikken over een kwalitatief versterkte juridische functie die de gemeentelijke belangen en doelstellingen ondersteunt en die bijdraagt aan een betrouwbare, toegankelijke en dienstbare overheid.

Speerpunten begroting 2017

1. Versteven juridisch advies en juridische kennis bij gemeenten	✓
2. Versterken regionale juridische functie (kennisdelen in netwerkverband)	✓
3. Volledig implementeren van de uitgangspunten van PCMO ('Prettig contact met de overheid') in bezwaar-behandeling, klachtencoördinatie, Wob en bij aansprakelijkstellingen.	✓
4. Slim en efficiënt organiseren van verweervoeren	✓
5. Verzekeringsdomein: de gehele regionale verzekeringsportefeuille is professioneel ingericht.	✓
6. Versterken inzet van mediation	✓

Voortgang leveringsafspraken

Juridische Zaken streeft ernaar om van zo groot mogelijke toegevoegde waarde op het juridisch terrein voor de partnerorganisaties te zijn. Het werken 'vanuit de bedoeling' hoort daar bij. De PCMO-uitgangspunten passen hier goed bij. De PCMO-werkwijze is inmiddels goed verankerd; zowel in de bezwaarbehandeling als in de advisering. De bezwaarbehandeling wordt steeds innovatiever. De commissieleden en de secretarissen zijn in juli 2017 op een digitale werkwijze overgestapt. Door een slimme voorbereiding is deze overgang goed verlopen. Het gezamenlijke regionale jaarverslag is verder vernieuwd en beslaat zowel het horen door de regionale bezwaaradviescommissie als het ambtelijk horen door SE JZ. Het verzekeringsdomein wordt veelvuldig benaderd voor door de gemeenten en daardoor neemt de werkdruk steeds verder toe.

Begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)	primitief 2017	eerdere BW	voorstel BW	def begr 2017	progn. 2017	progn. saldo
Lasten	2.197	243	111	2.552	2.481	70
Baten	-148	-350	-100	-598	-598	0
Prog. 5 Juridische Zaken	2.049	-107	11	1.953	1.883	70

Aan de lasten en baten is € 100.000 toegevoegd i.v.m. dienstverlening aan Omgevingsdienst West Holland m.b.t. bezwaarbehandeling. Daarnaast heeft € 11.000 betrekking op de loonkostenstijging 2017 a.g.v. van de CAO 2017-2018.

2.6 Programma 6 – Facilitaire Zaken

Doelstellingen

Het effect dat wordt bereikt via dit programma is dat gemeenten optimaal zijn ondersteund in hun facilitaire behoeften, werken kantoorconcepten voor ambtenaren, bestuurders en bezoekers.

Speerpunten begroting 2017

1. Doorontwikkeling naar klantgerichte organisatie	✓
2. Verkennen van mogelijkheden om het collectief deel van facilitaire dienstverlening te vergroten	✓
3. Samen met gemeenten ontwikkelen en implementeren van passende facility-concepten, voor (nieuwe) duurzame huisvesting, aansluitend bij goed werkgeverschap	✓

Voortgang leveringsafspraken

Alle locatiemedewerkers hebben in de eerste helft van 2017 een training "on the job" gekregen m.b.t. Hospitality. Daarnaast is de samenwerking met de belangrijkste leverancier, de DZB, geïntensiveerd en verbeterd. Dit heeft o.a. geleid tot een nieuw en beter beveiligingscontract waarbij DZB voor de social return zorgt en een nieuw contract voor de warme dranken (hoofdleverancier DZB met onderaanneming) dat voor alle organisaties gedurende de contractduur een forse besparing oplevert. In de komende maanden zal samen met DZB verder gewerkt worden aan het verbeteren van de facilitaire dienstverlening op het gebied van de catering en de bedrijfskantines.

Vanaf 1 januari 2017 is de facilitaire dienstverlening van Oegstgeest overgegaan naar SP71. De facilitaire medewerkers zijn vanaf 1 januari in dienst van Servicepunt71; de verschillende facilitaire onderdelen zoals contracten, verwerking meldingen, reserveringen, etc. vindt, op verzoek van Oegstgeest, fasegewijs plaats. De overgang is door kleine vertragingen op enkele onderdelen nog niet volledig afgerond. De verwachting is dat dit in het 3e tertaal is afgerond.

Facilitaire Zaken werkt aan het implementeren van innovatieve middelen om de werkzaamheden efficiënter, goedkoper en met een betere kwaliteit te laten verlopen. In het 3e tertaal zal op het Tweelinghuis gestart worden met het gebruik van digitale reserveringsbordjes bij de vergaderruimten. Als de pilot goed is afgerond worden ook de vergaderruimten bij de klantorganisaties voorzien van digitale vergaderbordjes. Aan het voorstel voor gebruikmaking van mobile devices voor de locatieverantwoordelijken wordt gewerkt. De verwachting is dat eind 2017, begin 2018 hiermee gewerkt gaat worden. De businesscase over derRegieorganisatie zal in het 3e tertaal worden opgeleverd.

Begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)	primitief 2017	eerdere BW	voorstel BW	def begr 2017	progn. 2017	progn. saldo
Lasten	2.218	48	9	2.276	2.236	39
Baten	-2.202	-128	0	-2.330	-2.330	0
Prog. 6 Facilitaire Zaken	16	-80	9	-55	-94	39

De voorgestelde begrotingswijziging heeft betrekking op de loonkostenstijging 2017 a.g.v. van de CAO 2017-2018.

2.7 Programma 7 – Directie en IBC

Doelstellingen

Het effect dat wordt bereikt via dit programma is dat de gehele organisatie intern en extern effectief en efficiënt functioneert, zowel voor wat betreft de op te leveren resultaten als de wijze waarop deze tot stand komen en conform de visie van Servicepunt71 op bedrijfsvoering.

Speerpunten begroting 2017

1. Doorvertalen strategisch kader	✓
2. Governance en samenwerking	✓
3. Demandmanagement en kwaliteit van dienstverlening	✓
4. Servicepunt71 in control	✓
5. Communicatie	✓
6. Projectleiding SE-overstijgende projecten	✓

Begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)	primitief 2017	eerdere BW	voorstel BW	def begr 2017	progn. 2017	progn. saldo
Lasten	2.563	400	5	2.969	3.046	-77
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	2.563	400	5	2.969	3.046	-77
Onttrekking reserves	-184	-183	0	-366	-366	0
Prog. 7 Directie/bedrijfsv.	2.379	218	5	2.602	2.679	-77

De voorgestelde begrotingswijziging heeft betrekking op de loonkostenstijging 2017 a.g.v. van de CAO 2017-2018.

2.8 Algemene Dekkingsmiddelen & Onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen

De inkomsten van Servicepunt71 bestaan uit de bijdragen vanuit de deelnemende gemeenten en uit DVO's met andere klantorganisaties (Holland Rijnland en Omgevingsdienst West Holland).

De bijdragen van de gemeenten bestaan uit een regulier deel, een maatwerkdeel en een meerwerkdeel. De reguliere bijdragen vanuit de gemeenten zijn in deze begroting opgenomen onder de Algemene Dekkingsmiddelen. Maatwerk betreft producten en diensten die één of meer gemeenten niet gebruiken, maar waarbij wel alle vier de gemeenten kunnen instemmen dat Servicepunt71 het desbetreffende product of dienst levert aan één of meer van de gemeenten. Maatwerk wordt geleverd op het gebied van Inkoop (Leiden, Leiderdorp en Oegstgeest), Financiën (Leiderdorp) en Facilitaire Zaken (Leiden en Leiderdorp) en is opgenomen onder de betreffende programma's. Meerwerk betreft collectieve of individuele producten en diensten waarvan de afgesproken afnamevolumes binnen de leveringscontracten ontoereikend zijn gebleken, en waarvoor aparte meerwerkovereenkomsten worden afgesloten. Meerwerk, of een zo goed mogelijke raming daarvan, is opgenomen onder de betreffende programma's.

Onvoorzien

De post Onvoorzien (€ 104.000) wordt ingezet voor uitgaven die als onuitstelbaar en onvermijdbaar worden aangemerkt, terwijl er in de begroting geen raming voor deze uitgaven was opgenomen. Op grond van de CAO 2017-2018 is in 2017 sprake van een onvoorziene loonkostenstijging van € 95.000.

Ontwikkeling van de baten en lasten

(bedragen x € 1.000)	primitief 2017	eerdere BW	voorstel BW	def begr 2017	progn. 2017	progn. saldo
Lasten	105	-42	-95	-32	-42	10
Baten	-24.944	29	0	-24.915	-24.915	0
Alg.DM en Onvoorzien	-24.839	-13	-95	-24.947	-24.957	10

Met de voorgestelde begrotingswijziging wordt de post Onvoorzien ingezet om de loonkostenstijging 2017 a.g.v. van de CAO 2017-2018 te dekken.



3 Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen

Beleid omtrent weerstandsvermogen en risicomanagement

Het doel van het weerstandsvermogen is te bepalen of tegenvallers die zich kunnen voordoen opgevangen kunnen worden zonder dat direct de begroting of het beleid hoeft te worden aangepast. Hiervoor is het van belang er een inventarisatie plaatsvindt van de risico's. In de Financiële Verordening is daarom opgenomen dat bij de jaarlijkse jaarrekening en begroting (beiden voorjaar) en de 2e bestuursrapportage (najaar) een inventarisatie plaatsvindt van de risico's en de maatregelen om de risico's te beheersen. Op basis hiervan kan twee maal per jaar de benodigde risicodekking worden bepaald, die wordt afgezet tegen de beschikbare risicodekking, de zogenaamde weerstandscapaciteit.

Inventarisatie van risico's

Kans			Impact		
Categorie	Klasse	Gemiddelde	Categorie	Klasse	Gemiddelde
zeer klein	0% - 10 %	5%	zeer klein	0	0
klein	10% - 30%	20%	klein	€ 0 - € 100.000	50.000
middel	30% - 50%	40%	middel	€ 100.000 - € 250.000	175.000
groot	50% - 70%	60%	groot	€ 250.000 - € 500.000	375.000
zeer groot	70% - 90%	80%	zeer groot	€ 500.000 - € 1.000.000	750.000
			enorm	> € 1.000.000	1.500.000

Van ieder risico is de kans en de impact (in euro's) ingeschat. Is de kans bijvoorbeeld groot en de impact zeer groot, dan is de risicoscore 60% van € 750.000, ofwel € 450.000. De top 5 risico's zijn hieronder in volgorde van risicoscore gepresenteerd:

Nr	Risico/gebeurtenis	Kans	Impact	Beheersmaatregel	Risico-score
1	Om de kwantitatieve en kwalitatieve doelstellingen te realiseren zijn in voorgaande jaren organisatie- en personeelsplannen en een strategische personeelsplanning opgesteld. Dit leidt tot mobiliteitstrajecten en tijdelijk extra kosten voor boventalligen (o.a. WW-verplichtingen).	Groot	Middel	Samen met gemeenten realiseren van oplossingsmogelijkheden in regionaal verband. Extra inzet op individuele trajectbegeleiding.	105.000
2	Samenhang tussen ICT-aanbestedingen, informatiebeleid en informatiemanagement op regionaal niveau ontbreekt en leidt tot toekomstige desinvesteringen.	Groot	Middel	Samen met gemeenten evalueren en verbeteren van de ICT-governance.	105.000
3	SP71 wordt geconfronteerd met substantiële krimp van de vraag (bijvoorbeeld als gevolg van takenvermindering door bezuinigingen of wegvallende dienstverlening aan derden). Dit levert overcapaciteit die gedurende een bepaalde periode dient te worden afgebouwd.	Middel	Middel	Investeren in relatie met de klanten en waar mogelijk beslisnemers beïnvloeden. Anticiperen op (lokale, regionale, landelijke) ontwikkelingen en opbouw- resp. afbouwscenario's beschikbaar hebben. Via ontwikkelbeleid, inrichtingsprincipes en het hanteren van een flexibele schil investeren in een wendbare organisatie.	70.000
4	Het implementatievermogen van SP71 en van de gemeenten blijkt te laag om de ambities die voortvloeien uit de Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten te verwezenlijken. Dit vergt extra investeringen en leidt tot bestuurlijke boetes, bv bij datalekken.	Middel	Middel	Samen met gemeenten blijvend inzetten slimme bedrijfsvoering met toegevoegde waarde van de dienstverlening voor het geheel en de deelnemers en op de samenhang daarvan met de individuele organisatie-ontwikkeling en –dynamiek.	70.000

Nr	Risico/gebeurtenis	Kans	Impact	Beheersmaatregel	Risico-score
5	De afstemming tussen SP71 en gemeenten over de te leveren producten en diensten (kwalitatief en kwantitatief) is onvoldoende concreet waardoor discussie over de financiële vergoeding ontstaat.	Middel	Klein	Het dichten van de verwachtingskloof tussen SP71 en gemeenten door versterkte aandacht voor dialoog en beleving van kwaliteit van dienstverlening en benutten van kansen om via bedrijfsvoering bij te dragen aan gemeentelijke doelstellingen.	20.000

De top vijf risico's levert een risicoscore van € 370.000. Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd omdat het reserveren van het maximale bedrag niet noodzakelijk is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijkertijd en in hun maximale omvang optreden. Bij een zekerheidspercentage van 90% (dit betekent dat met een zekerheid van 90% alle risico's binnen hun kans van optreden kunnen worden afgedekt), en rekening houdend met het effect van beheersmaatregelen bedraagt de benodigde risicodekking circa € 333.000.

NB De investeringen bij ICT zijn gericht op vervangingen van de bestaande huidige infrastructuur (datacenter overige hardware en software). De investeringsbedragen en de daaruit voortvloeiende structurele lasten van toekomstige vervangingen kunnen als gevolg van technische, functionele en economische eisen en mogelijkheden afwijken van hetgeen nu in de meerjarenramingen is opgenomen.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van Servicepunt71 bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover beschikt kan worden om niet-voorzien uitgaven (tegenvallers) te dekken. Onderdelen van de weerstandscapaciteit zijn: de algemene reserve, de aan specifieke risico's gelieerde bestemmingsreserves, het resultaat over het boekjaar en de post onvoorzien. Daarnaast zijn de deelnemers op grond van art. 25 van de GR Servicepunt71 verplicht zorg ervoor te dragen dat Servicepunt71 te allen tijde beschikt over voldoende middelen om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.

Bedragen x 1.000 euro	Prognose	Begroting	Meerjarenraming		
	2017	2018	2019	2020	2021
Algemene reserve	151	288	288	288	288
Reserve Flankerend Beleid	366	0	0	0	0
Saldo exploitatie	136	0	0	0	0
Onvoorzien	104	104	104	104	104
Saldo van baten	757	392	392	392	392

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen drukt de mate uit waarin de organisatie in staat is om met de beschikbare risicodekking (weerstandscapaciteit) de benodigde risicodekking te matchen. De huidige inventarisatie van de weerstandscapaciteit leidt tot een *beschikbare* risicodekking van € 757.000 (referentiejaar 2017). De meest recente inventarisatie van de risico's leidt tot een *benodigde* risicodekking van € 333.000 (peilmoment najaar 2017). Dat betekent dat de weerstandscapaciteit, overigens ook meerjarig, van voldoende niveau is om de risico's (op basis van de risicoscores) te kunnen opvangen. De ratio weerstandvermogen (verhouding beschikbare en benodigde risicodekking) is groter dan 1.

3.2 Financiering

De financieringsparagraaf geeft inzicht in de ontwikkelingen rond de financiering van Servicepunt71, in het te voeren beleid op dit gebied en in de eventuele risico's die daarbij gelopen worden.

Treasurybeheer en Treasurybeleid

Het door het bestuur vastgestelde treasurystatuut van Servicepunt71 geeft aan dat de financiële posities en het voorzien in de liquiditeitsbehoefte beheerd dienen te worden tegen zo laag mogelijk kosten, tegen de algemeen geldende rentevoet en tegen een aanvaardbaar risico. Hierbij moeten de interne en externe kosten voor het beheren van de geldstromen en de financiële posities beperkt worden. De bevoegdheden van het bestuur voor de uitvoering van de treasuryfunctie zijn gemandateerd aan de directeur van Servicepunt71.

Risicoprofiel

De deelnemende gemeenten dragen de kosten van Servicepunt71. Afspraken over de bevoorschotting zijn erop gericht om de kortlopende liquiditeitsbehoefte af te dekken en liquiditeitsoverschotten zoveel mogelijk te voorkomen. Met andere woorden: door het aansluiten van de inkomende en uitgaande geldstromen op elkaar zal de financieringsbehoefte en het daarmee samenhangende renterisico gering zijn. Investerings van Servicepunt71 worden gefinancierd met langlopende geldleningen die qua looptijd zoveel mogelijk overeenstemmen met de levensduur van de activa. Gezien de aard en activiteiten van Servicepunt71 is het risicoprofiel beperkt. Een kredietrisico, koersrisico en valutarisico worden niet gelopen. Het liquiditeitsrisico is zeer beperkt.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet betreft een norm op de omvang van de kortlopende financiering. De kasgeldlimiet is gesteld op 8,2% van de omvang van de begroting. In 2017 bedraagt de norm € 2.372.000. Indien de kortlopende schuld de kasgeldlimiet voor het derde opeenvolgende kwartaal overschrijdt, dient melding gemaakt te worden richting de toezichthouder. In het 2e kwartaal van 2017 is de kasgeldlimiet niet overschreden en het is de verwachting dat de kasgeldlimiet gedurende 2017 niet wordt overschreden.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een belangrijk kader om afwegingen te maken op het gebied van volume, looptijd en renteherzieningstermijnen van aan te trekken langlopende geldleningen. Met behulp van de renterisiconorm kan worden bepaald op welke wijze de langlopende financiering moet worden ingezet om de gevoeligheid van de begroting voor rentefluctuaties binnen de gestelde kaders te houden. De renterisiconorm is 20% van het begrotingstotaal. In 2017 bedraagt de norm € 5.784.000. Dreigen de verplichte aflossingen en renteherzieningen boven de renterisiconorm uit te komen, dan zullen nieuwe langlopende schulden slechts met langere looptijden (met de daarbij behorende lagere aflossingsverplichtingen) uitkomst moeten bieden. In 2017 wordt € 1 miljoen verplicht afgelost. Daarmee wordt voor 2017 aan de norm voldaan.

Schatkistbankieren

Het verplicht schatkistbankieren is opgenomen in de wet. Het schatkistbankieren verplicht decentrale overheden om overtollig middelen, boven het drempelbedrag (voor Servicepunt71 € 250.000), af te storten in de schatkist van de rijksoverheid. De toetsing vindt plaats door de accountant en richt zich op het gemiddelde positieve saldo per kalenderkwartaal. De afoming van overtollige middelen vindt bij Servicepunt71 geautomatiseerd plaats. Het is de verwachting dat Servicepunt71 over 2017 volledig zal voldoen aan de regelgeving ten aanzien van het schatkistbankieren.

3.3 Bedrijfsvoering

Speerpunten begroting 2017

1. Optimaliseren van de bestaande professionele dienstverlening	±
2. Goed werkgeverschap	✓
3. Integriteitsbeleid	✓
4. Informatiemanagement en -doelarchitectuur	✓
5. Zaakgericht Werken	✓
6. Archief, DIV	✓

Ad1. In het strategisch kader 2016-2020 is aangegeven dat optimalisatie o.a. plaatsvindt door specifieke sturing op de ambities en focus van het 'administratiekantoor' en het 'adviesbureau'. Als gevolg van de periode van het onderzoek naar de governance en ontwikkeling van voorstellen over aanpassing van de interne sturing Servicepunt71 is een aantal leidinggevende posities tijdelijk ingevuld (interim, danwel door waarneming). Hierdoor en door het vertrek van een aantal leidinggevendenden, waaronder de directeur, is het verdere gesprek en de besluitvorming over de doorontwikkeling van de interne sturing gestagneerd, terwijl dit tegelijkertijd urgent is, gelet op de noodzakelijke continuïteit in de leiding en dienstverlening.

Kwaliteit en betrouwbaarheid Dienstverlening

Regelmatig worden er tevredenheidsonderzoeken gehouden onder de gebruikers van de producten en diensten van Servicepunt71. Hierbij worden veelal telefonische enquêtes gehouden bij de bestellers van de producten/diensten. Door drie service-eenheden zijn er enquêtes gehouden rondom de dienstverlening van de servicedesks, twee service-eenheden hebben zich gericht op de dienstverlening rondom advies. Het belangrijkste doel bij de telefonische enquêtes is om een goed gesprek te voeren over de dienstverlening, de gesprekken worden door zowel de gemeenten als Servicepunt71 als waardevol ervaren. Veel feedback wordt direct gebruikt voor verbetering van de dienstverlening.

Bij Juridische Zaken zijn ook burgers benaderd die de gemeente aansprakelijk hebben gesteld en hun schade vergoed wensten te krijgen. Het belang van zich serieus gehoord voelen en het belang van processuele rechtvaardigheid bij de gehanteerde PCMO-aanpak lijken in de praktijk te kloppen. Bij afgewezen claims geven burgers toch hoge cijfers. Hieronder zijn de gemiddelde uitkomsten in cijfers weergegeven, die een stijging laten zien t.o.v. de vorige rapportage (7,5 resp. 8,1).

	Servicedesk	Advies
Ik ben tevreden over de snelheid waarmee vragen zijn beantwoord	8,2	8,2
Ik ben tevreden over de deskundigheid van de Servicepunt71 medewerker	8,4	8,3
Ik ben tevreden over de flexibiliteit van de Servicepunt71 medewerker	7,8	7,9
Ik ben tevreden over de bejegening van de Servicepunt71 medewerker	8,8	8,6
De gemaakte afspraken worden op tijd nagekomen	8,4	8,3
totaal	8,3	8,3



4 Overzicht baten en lasten

4.1 Ontwikkeling van de Lasten en Baten

(bedragen x € 1.000)	primitief 2017	eerdere BW	voorstel BW	def begr 2017	progn. 2017	progn. saldo
P1 ICT	8.800	-128	15	8.687	8.487	200
P2 Inkoop	1.731	-175	6	1.562	1.562	0
P3 Financiën	7.161	313	206	7.680	7.761	-81
P4 HRM	4.145	-158	16	4.004	4.030	-26
P5 Juridische Zaken	2.197	243	111	2.552	2.481	70
P6 Facilitaire Zaken	2.218	48	9	2.276	2.236	39
P7 Directie/bedrv.	2.563	400	5	2.969	3.046	-77
Alg.DM/Onvoorzien	105	-42	-95	-32	-42	10
Totaal lasten	28.921	503	273	29.697	29.562	136
P1 ICT	-134	-171	0	-306	-306	0
P2 Inkoop	-352	0	0	-352	-352	0
P3 Financiën	-263	-442	-173	-878	-878	0
P4 HRM	-72	0	0	-72	-72	0
P5 Juridische Zaken	-148	-350	-100	-598	-598	0
P6 Facilitaire Zaken	-2.202	-128	0	-2.330	-2.330	0
P7 Directie/bedrv.	0	0	0	0	0	0
Alg.DM/Onvoorzien	-24.944	29	0	-24.915	-24.915	0
Totaal baten	-28.115	-1.063	-273	-29.451	-29.451	0
Toevoeging reserves	0	121	0	121	121	0
Onttrekking reserves	-806	440	0	-366	-366	0
Totaal mutatie reserves	-806	560	0	-246	-246	0
TOTAAL RESULTAAT	0	0	0	-0	-136	136

In bovenstaande tabel is de ontwikkeling van lasten en baten per programma opgenomen.

De kolom 'primitief 2017' is ontleend aan de Begroting 2017 die op 7 juli 2016 door het bestuur van Servicepunt71 is vastgesteld.

In de kolom 'eerdere BW' zijn begrotingswijzigingen opgenomen die ná het vaststellen van de Begroting 2017 door het bestuur zijn vastgesteld. Dit betreft de 2e begrotingswijziging 2016 (n.a.v. de 2e bestuursrapportage 2016) en de 1e en 2e begrotingswijziging 2017 (Invulling algemene bezuinigingstaakstelling 2017 resp. wijzigingen n.a.v. de 1e Tertaalrapportage 2017).

De kolom 'voorstel BW' is afgeleid van de financiële ontwikkelingen die in de deze rapportage zijn opgenomen en is opmaat voor voorstel aan het bestuur tot wijziging van de begroting 2017. Deze zijn toegelicht in paragraaf 4.2.

De kolom 'prognose' zijn de verwachte baten en lasten over 2017 opgenomen en de kolom 'prog.saldo' geeft het verwachte resultaat over 2017 weer.

4.2 Wijzigingsvoorstellen

Hieronder zijn de wijzigingsvoorstellen opgenomen die uit deze 2^e Tertaalrapportage voortvloeien. Aan het bestuur zal worden voorgesteld om de begroting 2017 als zodanig aan te passen.

a. Cao-ontwikkeling 2017 t.l.v. Onvoorzien

In nieuwe CAO Gemeenten 2017-2018 zijn salarisstijgingen en premie-ontwikkelingen opgenomen die leiden tot een loonkostenstijging van 0,46% ofwel € 95.000. Dit bedrag kan in 2017 worden gedekt uit de post Onvoorzien.

Programma	Lasten/baten	2017	2018	2019	2020
P1 ICT	Lasten	15	0	0	0
P2 Inkoop	Lasten	7	0	0	0
P3 Financiën	Lasten	32	0	0	0
P4 HRM	Lasten	16	0	0	0
P5 Juridische Zaken	Lasten	11	0	0	0
P6 Facilitaire Zaken	Lasten	9	0	0	0
P7 Directie en int.bedrijfsvoering	Lasten	5	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen/Onvoorzien	Lasten	-95	0	0	0
Totaal		0	0	0	0

Effect op 2018 e.v.

In de begroting 2018 is een indexering opgenomen op personele lasten (2,9%) die was gebaseerd op de toenmalige inzichten rondom de loonontwikkeling. Uit de nieuwe CAO 2017-2018 blijkt dat Servicepunt71 van een te lage indexering is uitgegaan; het verschil bedraagt 1,83% ofwel ca € 360.000. Volgens de bestaande systematiek volgt Servicepunt71 de gemiddelde loonontwikkeling in de gemeentelijke begrotingen. Op dit moment heeft daarover nog geen besluitvorming plaatsgevonden bij gemeenten en is nog onzeker of de 1,83% op de volgende besluitvormingsmomenten (1^e tertaalrapportage 2018 en ontwerp-begroting 2019) via verhoging van gemeentelijke bijdragen gecompenseerd wordt.

b. Mutaties meerwerk

SE Financiën heeft aanvullende meerwerkafspraken gemaakt met gemeente Leiden (€ 82.000 programmacontrol 3D, projectcontrol en Stedelijk Beheer), gemeente Zoeterwoude (€ 49.000 AO/IC) en Holland Rijnland (€ 42.000 TWO Jeugdhulp). De SE Juridische Zaken levert dienstverlening aan ODWH (bezwaarbehandeling, nog niet in de begroting 2017 opgenomen).

Programma	Lasten/baten	2017	2018	2019	2020
P3 Financiën	Lasten	173	0	0	0
P3 Financiën	Baten	-173	0	0	0
P5 Juridische Zaken	Lasten	100	0	0	0
P5 Juridische Zaken	Baten	-100	0	0	0
Totaal		0	0	0	0

c. Technische wijzigingen

Onderstaande wijziging betreffen kleinere administratieve correcties.

Programma	Lasten/baten	2017	2018	2019	2020
P2 Inkoop	Lasten	-1	-42	-42	-42
P7 Directie en int.bedrijfsvoering	Lasten	1	42	42	42
Totaal		0	0	0	0

4.3 Bijdrage Deelnemers

Na het vaststellen de begroting 2017 Servicepunt71 hebben gemeenten met Servicepunt71 afspraken gemaakt die van invloed zijn op de omvang van de bijdragen van deelnemers. Deze afspraken hebben betrekking hebben op:

- bijstelling van het meerwerk Financiën t.b.v. de gemeente Leiden (2016);
- een verschuiving tussen de bijdragen van deelnemers in verband met de introductie van de verrekensystematiek;
- taakuitbreidingen als gevolg van toegenomen eisen op het gebied van informatiebeveiliging en toegenomen vraag naar ICT-producten;
- taakverschuivingen tussen gemeenten (Leiden en Oegstgeest) en Servicepunt op juridisch en facilitair vlak;
- bijstelling van het meerwerk Financiën t.b.v. de gemeenten Leiden en Zoeterwoude.

Voor een uitgebreidere toelichting op de verschillende mutaties wordt verwezen naar paragraaf 4.2.

(bedragen x € 1.000)	bron	Leiden	Leiderdorp	Oegstgeest	Zoeterwoude	Totaal
Reguliere bijdrage 2017		18.124	2.508	2.289	982	23.903
Maatwerk Inkoop Contractmanagement		281	39	32	0	352
Maatwerk Financiën Strategisch advies		0	83	0	0	83
Maatwerk FAZA		1.883	319	0	0	2.202
Meerwerk ICT		134	0	0	0	134
Meerwerk Financien		179	0	0	0	179
Meerwerk HRM (Academie71)		59	5	4	3	72
Primitieve begroting 2017		20.661	2.954	2.326	985	26.927
Bijstelling meerwerk Financiën	2e Berap 2016	442	0	0	0	442
Herverdeeleffect verrekensystematiek	1e Berap 2017	-31	24	-11	18	0
Informatiebeveiliging	1e Berap 2017	78	11	9	4	102
Meerwerk ICT 2016	1e Berap 2017	153	3	8	7	171
Overheveling juridische taken	1e Berap 2017	350	0	0	0	350
Overheveling facilitaire taken	1e Berap 2017	0	0	128	0	128
Bijstelling meerwerk Financiën	2e Berap 2017	82	0	0	49	131
Actuele begroting 2017		21.737	2.993	2.460	1.063	28.252

In onderstaande tabel is het verloop van de bijdrage per deelnemer weergegeven:

(bedragen x € 1.000)	primitief 2017	eerdere BW	voorstel BW	def begr 2017	progn. 2017	progn. saldo
Bijdrage gemeente Leiden	20.661	993	82	21.737	21.737	0
Bijdrage gemeente Leiderdorp	2.954	38	0	2.993	2.993	0
Bijdrage gemeente Oegstgeest	2.326	134	0	2.460	2.460	0
Bijdrage gemeente Zoeterwoude	985	29	49	1.063	1.063	0
Totaal bijdragen deelnemers	26.927	1.194	131	28.252	28.252	0

4.4 Financiële Positie

Investerings

nr	Bedragen x 1.000 euro	Pro gramma	Eerder gevoteerd	wijziging 2017	Rekening t/m T2 2017	Prognose T3 2017	Prognose 2018	Prognose totaal
1	Backend	1. ICT	455	91	0	198	348	546
2	Hardware Werkplek	1. ICT	0	0	0	0	0	0
3	Netwerk	1. ICT	65	2	67	0	0	67
4	Software	1. ICT	1.207	-162	596	382	68	1.045
5	Inkoopstelsysteem	2. INK	90	0	10	80	0	90
6	Argentis	3. FIN	25	0	0	25	0	25
7	Cognos	3. FIN	250	0	0	0	250	250
8	Decade	3. FIN	1.400	0	0	400	1.000	1.400
9	Tangelo	3. FIN	40	0	0	0	40	40
10	E-HRM	4. HRM	440	0	238	0	202	440
11	DMS	7. DIR	200	0	36	164	0	200
12	VSP	7. DIR	60	0	0	0	60	60
			4.232	-69	947	1.248	1.968	4.163

In de kolom 'wijziging 2017' is een verschuiving tussen Backend (1) en Software (4) opgenomen i.v.m. de juiste labelering van een deelinvestering. Per saldo kunnen de kredieten worden verlaagd omdat software voor een kortere levensduur is ingekocht. Hierdoor is de aanschafwaarde lager uitgevallen dan initieel ingeschat.

NB De investeringen bij ICT zijn gericht op vervangingen van de bestaande huidige infrastructuur (datacenter overige hardware en software). De verwachting is echter dat het complex van backend (datacenters) tot frontend (Werkplek) ingrijpend gewijzigd gaat worden. Via marktconsultatie wordt een visie uitgewerkt die is gebaseerd op maatschappelijke en technologische trends. In het laatste kwartaal van 2017 wordt gestart met het opstellen van een plan van aanpak op basis van de uitgewerkte visie, inclusief de transitie in de tussenliggende periode. Dit vormt dan de basis voor het nieuw op te stellen investeringsplan.

Reserves

Na verwerking van de voorgestelde begrotingswijzigingen vertoont het aangepast verloop van de bestemmingsreserves het volgende beeld:

Bestemmingsreserves	Stand 1/1/17	eind 2017	eind 2018	eind 2019	eind 2020	eind 2021
Algemene reserve	150.701	287.585	287.585	287.585	287.585	287.585
Reserve Egalisatie kapitaallasten	958.161	1.078.674	1.175.184	743.842	255.817	12.104
Reserve Flankerend Beleid	366.489	0	0	0	0	0
Totaal bestemmingsreserves	1.324.650	1.366.259	1.462.769	1.031.427	543.402	299.689

De reserve Egalisatie kapitaallasten is bestemd om schommelingen van kapitaallasten in het meerjarenbeeld te egaliseren. In de meest recente aanpassing van het meerjareninvesteringsplan is het gelukt om de noodzakelijke investeringen zodanig in de tijd te plannen dat de reserve nog positief blijft eind 2021.

De reserve Flankerend Beleid is bestemd voor het dekken van kosten gericht op mobiliteit van medewerkers. Naar verwachting wordt het volledige bedrag in 2017 besteed. Mobiliteitskosten vanaf 2018 dienen dan vanuit de exploitatie te worden gedekt.



