

2^e Voortgangsrapportage 2024

BWB

Inhoud

Inleiding	2
Financiële samenvatting en de gevolgen voor de gemeentelijke bijdrage.....	4
Vaststellingsbesluit	9
Financiële stand van zaken	11
1. Verwerking van de voorstellen van de samenwerkende partners (GDO en bestuur).....	11
2. Budgetaanpassingen begroting BWB	14
Projecten	18
1. Overzicht lopende projecten en investeringen	18
2. Middelen op stelpost projectenkalender in 2024	19
3. Projectenkalender 2025	19
Stand van zaken invulling resultaatbestemmingen 2022 vanaf € 100.000	21
Bijlage 1. Totaaloverzicht maatwerk	24
Bijlage 2. Wijziging bijdragen als gevolg van nieuwe bekostigingssystematiek 2025 (bij start van deze VGR).....	25
Bijlage 3. Overzicht taakstellingen 2025.....	26

Inleiding

Aan het Bestuur,

Voor u ligt de 2e voortgangsrapportage (VGR) 2024. Het betreft een financiële rapportage die aan de P&C-cyclus is toegevoegd, om ook in het tweede deel van het jaar bijstellingen te kunnen doen. In deze rapportage worden de financiële gevolgen van de GDO-adviezen, bestuursbesluiten en de mutaties, die door de budgethouders zijn aangegeven, verwerkt. Ook worden de stelposten waar in 2024 geen gebruik van is gemaakt naar € 0, - gebracht en geven we inzicht in de inzet van de gereserveerde middelen voor de projectenkalender 2024 (stelpost). Daarnaast geven we een overzicht van de lopende projecten, inclusief de beschikbare budgetten en geven we een globale invulling voor de beschikbare stelpost voor de projectenkalender 2025. Tot slot wordt, conform afspraak met het Bestuur, inhoudelijk gerapporteerd op de voortgang van de invulling van de resultaatbestemmingen 2022 (vanaf € 100.000) met betrekking tot de doorontwikkeling van BWB.

De 2e VGR laat duidelijk zien waar we als BWB zijnde momenteel mee bezig zijn. We werken hard om voorgenomen plannen – waarvoor het Bestuur geld beschikbaar heeft gesteld – en de overige wensen van de partners te realiseren. We doen daarbij een maximale inspanning om het binnen onze begroting op te vangen. Een voorbeeld daarvan zijn de ontstane tekorten bij het VIC-team. Aan de voorkant hebben we de partners zo goed als mogelijk geïnformeerd over de ontstane financiële tegenvaller en de voorgenomen oplossingen en verbeterrichtingen. Voor het grootste deel van dit tekort in 2024 vinden we dekking door de vrijval van verschillende incidentele budgetten. Voor enkele andere noodzakelijke uitdagingen en aanpassingen doen we met deze 2^e VGR een extra beroep op de partners. Dit lichten we in de 2^e VGR nader toe. Het gaat om een totale bijdrage van € 98.506,- .

Verder willen we nog even de aandacht vestigen op de realisatie van de taakstelling waar we tegelijkertijd mee bezig zijn. Als eerste gemeenschappelijke regeling in de Regio Rivierenland legden we een concrete invulling van een structurele taakstelling vanaf 2025 van € 760.000, - neer bij het Bestuur. Dit na al een eerdere exercitie bij de 2e VGR 2023 in navolging van de oproep van de gemeenten, waarin we incidenteel voor € 420.497, - en structureel voor € 379.630, - bezuinigden. Vanaf 2026 verwachten we een structurele bezuiniging te realiseren. Voor 2025 moeten we nog 15% bezuinigingsmogelijkheden onderzoeken. We zijn ons terdege bewust van de dreigende, structurele tekorten bij onze partners Culemborg, Tiel en West Betuwe en kloppen alleen bij hen aan als alle andere mogelijkheden uitputtend zijn verkend.

Los van de financiële perikelen die de gemeenten – en ook BWB – ervaren, zijn er ook andere uitdagingen waar we mee kampen. Zo kost het soms meer voorbereidingstijd om de partners op één lijn te krijgen, dan vooraf doet vermoeden. Dit speelt onder andere een rol bij voorgenomen projecten, zoals M365 en Suites Sociaal Domein. Daarnaast is het in deze krappe arbeidsmarkt steeds lastiger om belangrijke sleutelposities te vervullen. De oplossing wordt in zo'n geval vaak gevonden in tijdelijke inhuur, maar dat heeft z'n weerslag op de kostenbeheersing en kennisbehoud op de lange termijn. Voor ons is en blijft het een uitdaging om enerzijds te voldoen aan wettelijke vereisten, inspelen op nieuwe ontwikkelingen, de specifieke verwachtingen van de partners en de voorgenomen servicelevels en anderzijds de verwachting van de partners om zo efficiënt mogelijk onze dienstverlening te organiseren binnen de begroting en te streven naar een jaarrekeningsaldo wat zo dicht mogelijk bij de nul ligt. Dat de schoen steeds vaker knelt, is ontegenzeggelijk. Op dit

moment is de verwachting overigens dat we iets onder de nullijn uitkomen en dat zien we als een optimaal resultaat.

Tot slot lichten we graag enkele highlights uit, waar we afgelopen tijd mee bezig zijn geweest. Zo is de dienstverleningsovereenkomst (DVO), de Producten- en Dienstencatalogus (PDC) en de bekostigingssystematiek herijkt. De VIC-controles 2023 zijn afgerond en we sturen strakker op de controles van 2024. We zetten stappen op het gebied van informatieveiligheid en privacy, maar ook in het informatiebeheer, projectportfolio-management en de verkenning van een geoptimaliseerd financieel en eHRM-systeem. Daarnaast hebben de twee stroomstoringen in Culemborg afgelopen jaar veel impact gehad, maar kon iedereen door de extra inspanningen van team Facilitair, Inkoop en Arbo (FIA) en team Informatietechnologie en Applicaties (ITA) gewoon doorwerken. Als laatste zijn we vanaf deze zomer succesvol afscheid aan het nemen van de vaste telefoons. 'Vast' bellen gaat nu via Microsoft Teams.

Janneke Braam,

directeur BWB

Financiële samenvatting en de gevolgen voor de gemeentelijke bijdrage

De financiële structuur van BWB bestaat in 2024 uit twee en met de invoering van de nieuwe bekostigingssystematiek vanaf 2025 uit drie stromen:

1. Kosten die als gevolg van de dienstverleningsovereenkomst en de PDC via het bekostigingsmodel leiden tot een generieke bijdrage per gemeente;
2. Kosten die als gevolg van de dienstverleningsovereenkomst en de PDC via het bekostigingsmodel leiden tot een specifieke bijdrage per gemeente;
3. Aparte doorbelastingen op basis van maatwerkafspraken.

Tot en met 2024 zijn alleen de bijdragen genoemd onder 1 en 3 van toepassing.

De basis voor voortgangsrapportage 2024 is de jaarschijf 2024 uit de programmabegroting 2024 (inclusief begrotingswijzigingen). Voor begrotingsjaar 2025 en verder worden de cijfers uit de programmabegroting 2025 (inclusief begrotingswijzigingen) als basis gebruikt.

Aanpassingen i.v.m. de nieuwe bekostigingssystematiek 2025

Voor 2025 geldt dat de effecten van het besluit van 4 september 2024 over de nieuwe bekostigingssystematiek zijn verwerkt. Daardoor wijkt de bijdrage per deelnemer af van hetgeen in de 1^e VGR 2024 is opgenomen. De bijdrage vanaf 2025 bij de start van deze VGR is:

Bijdrage generieke dienstverlening

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Generieke bijdrage na 1e VGR 2024	21.019.430	21.829.442	22.060.343	22.088.048	22.157.427
Wijziging nieuwe bekostigingssystematiek	---	-1.698.349	-1.698.675	-1.699.954	-1.699.275
Generieke bijdrage partners	21.019.430	20.131.093	20.361.668	20.388.094	20.458.152

Bijdrage specifieke dienstverlening

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Specifieke bijdrage na 1e VGR 2024	---	---	---	---	---
Wijziging nieuwe bekostigingssystematiek	---	1.759.002	1.743.186	1.744.238	1.743.679
Specifieke bijdrage partners	---	1.759.002	1.743.186	1.744.238	1.743.679

Naast bovenstaande mutaties zijn er ook wijzigingen in de maatwerkbijdragen als gevolg van de nieuwe bekostigingssystematiek. Een aantal maatwerkbijdragen die separaat in rekening werden gebracht, vallen in de nieuwe systematiek onder de bijdrage specifieke dienstverlening. Voor de volledigheid is hieronder een overzicht opgenomen van de mutatie in de totale maatwerkbijdrage bij de start van deze VGR (exclusief inhuurdesk).

Maatwerkbijdragen (excl. IHD)	2024	2025	2026	2027	2028
Maatwerkbijdrage na 1 ^e VGR 2024	537.015	336.664	320.580	320.580	320.580
Wijziging nieuwe bekostigingssystematiek	---	-116.577	-100.493	-100.493	-100.493
Totaal	537.015	220.087	220.087	220.087	220.087

Met inachtneming van hetgeen in deze voortgangsrapportage is opgenomen, komt de totale bijdrage (generiek plus specifiek plus maatwerk) van de gemeenten uit op:

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Bijdrage partners bij start VGR	21.019.430	21.890.095	22.104.854	22.132.332	22.201.831
Wijzigingen deze VGR*	98.506	52.892	177.877	177.877	173.190
Bijdrage partners na 2^e VGR 2024	21.117.936	21.942.987	22.282.731	22.310.209	22.375.021

* De specificatie van deze mutaties vindt u in het hoofdstuk budgetaanpassingen

In deze rapportage zijn onder meer de financiële gevolgen van de bestuurs- en GDO besluiten verwerkt, centrale budgetten (deels) functioneel ingezet, stelposten vrijgevallen en noodzakelijke aanpassingen die voortkomen uit budgetgesprekken opgenomen.

Verdeling kosten

Voor de generieke begrotingsonderdelen geldt dat de kosten verdeeld worden op basis van het geldende verdeelmodel. De aanpassingen in deze VGR hebben allemaal betrekking op generieke begrotingsonderdelen.

De verdeling van de wijzigingen in deze voortgangsrapportage is als volgt:

Verdeling partners	2024	2025	2026	2027	2028
Aandeel Culemborg	28.212	13.831	46.515	46.515	45.289
Aandeel Tiel	34.733	17.946	60.354	60.354	58.763
Aandeel West Betuwe	35.561	21.115	71.008	71.008	69.138
Totaal	98.506	52.892	177.877	177.877	173.190

Totale bijdrage 2024 (generiek en specifiek) per gemeente na deze VGR

Culemborg	2024	2025	2026	2027	2028
Bijdrage na 1 ^e VGR 2024	6.021.033	6.251.953	6.318.083	6.326.017	6.345.888
Aanpassing nieuwe bekostiging	---	45.030	32.687	32.291	30.403
Bijdrage bij start VGR	6.021.033	6.296.983	6.350.770	6.358.308	6.376.291
Bijdrage VGR	28.212	13.831	46.515	46.515	45.289
Besluit bestuur bekostiging 10-10-24	-2.867	23.678	---	---	---
Bijdrage Culemborg na 2^e VGR	6.046.378	6.334.492	6.397.285	6.404.823	6.421.580

Tiel	2024	2025	2026	2027	2028
Bijdrage na 1 ^e VGR 2024	7.413.270	7.697.061	7.778.477	7.788.245	7.812.709
Aanpassing nieuwe bekostiging	---	-140.654	-153.148	-153.525	-154.442
Bijdrage bij start VGR	7.413.270	7.556.407	7.625.329	7.634.720	7.658.267
Bijdrage VGR	34.733	17.946	60.354	60.354	58.763
Besluit bestuur bekostiging 10-10-24	-105.150	28.414	---	---	---
Bijdrage Tiel na 2^e VGR	7.342.853	7.602.767	7.685.683	7.695.074	7.717.030

West Betuwe	2024	2025	2026	2027	2028
Bijdrage na 1 ^e VGR 2024	7.585.127	7.880.428	7.963.783	7.973.786	7.998.830
Aanpassing nieuwe bekostiging	---	156.277	164.972	165.518	168.443
Bijdrage bij start VGR	7.585.127	8.036.705	8.128.755	8.139.304	8.167.273
Bijdrage VGR	35.561	21.115	71.008	71.008	69.138
Besluit bestuur bekostiging 10-10-24	52.093	-52.092	---	---	---
Bijdrage West Betuwe na 2^e VGR	7.672.781	8.005.728	8.199.763	8.210.312	8.236.411

In bovenstaande tabellen is het effect van de nieuwe systematiek op de generieke en specifieke bijdrage per gemeente verwerkt om de bijdrage bij de start van deze VGR te bepalen. Deze effecten sluiten niet aan op de bedragen die in het voorstel over de nieuwe bekostigingssystematiek worden genoemd. Het verschil wordt veroorzaakt door de mutatie in de maatwerkbijdragen als gevolg van de nieuwe systematiek. In bijlage 2 is een overzicht opgenomen van de totale wijzigingen in de bijdragen (inclusief maatwerk, maar exclusief inhuurdesk) als gevolg van de nieuwe bekostigingssystematiek. In dit overzicht is een aansluiting gemaakt tussen de hier gepresenteerde bijdragen bij de start van deze VGR en de cijfers uit het voorstel m.b.t. de bekostigingssystematiek.

Samenvattend:

Voor Culemborg is de maatwerkbijdrage in 2025 € 95.253 lager. Per saldo is het effect voor Culemborg in 2025: € 45.030 (negatief) - € 95.253 (positief) = - € 50.223 (positief).

Voor Tiel is de maatwerkbijdrage in 2025 € 21.324 lager. Per saldo is het effect voor Tiel in 2025: - € 140.654 (positief) - € 21.324 (positief) = - € 161.978 (positief).

Voor West Betuwe blijft de maatwerkbijdrage in 2025 gelijk. Per saldo is het effect voor West Betuwe in 2025: € 156.277 (negatief).

In bovenstaande tabellen zijn de effecten van het bestuursbesluit van 10 oktober 2024 (zie aanmelding nummer 7) separaat vermeld.

Totale bijdrage vanaf 2025

Voor de volledigheid zijn hieronder de generieke en de specifieke bijdragen per gemeente vanaf 2025 opgenomen met inachtneming van de wijzigingen in deze VGR. De specifieke bijdrage Inhuurdesk is hierin niet opgenomen.

Culemborg	2025	2026	2027	2028
Generieke bijdrage bij start VGR	5.263.558	5.323.845	5.330.755	5.349.072
Mutatie deze VGR	37.509	46.515	46.515	45.289
Totaal generieke bijdrage	5.301.067	5.370.360	5.377.270	5.394.361
Specifieke bijdrage bij start VGR	1.033.425	1.026.925	1.027.553	1.027.219
Mutatie deze VGR	---	---	---	---
Totaal specifieke bijdrage	1.033.425	1.026.925	1.027.553	1.027.219
Totale bijdrage na 2^e VGR 2024	6.334.492	6.397.285	6.404.823	6.421.580

Tiel	2025	2026	2027	2028
Generieke bijdrage bij start VGR	6.830.830	6.909.068	6.918.035	6.941.807
Mutatie deze VGR	46.360	60.354	60.354	58.763
Totaal generieke bijdrage	6.877.190	6.969.422	6.978.389	7.000.570
Specifieke bijdrage bij start VGR	725.577	716.261	716.685	716.460
Mutatie deze VGR	---	---	---	---
Totaal specifieke bijdrage	725.577	716.261	716.685	716.460
Totale bijdrage na 2^e VGR 2024	7.602.767	7.685.683	7.695.074	7.717.030

West Betuwe	2025	2026	2027	2028
Generieke bijdrage bij start VGR	8.036.705	8.128.755	8.139.304	8.167.273
Mutatie deze VGR	-30.977	71.008	71.008	69.138
Totaal generieke bijdrage	8.005.728	8.199.763	8.210.312	8.236.411
Specifieke bijdrage bij start VGR	---	---	---	---
Mutatie deze VGR	---	---	---	---
Totaal specifieke bijdrage	---	---	---	---
Totale bijdrage na 2^e VGR 2024	8.005.728	8.199.763	8.210.312	8.236.411

Maatwerkbijdrage 2024

Naast de algemene bijdrage van de gemeenten op grond van de begroting, worden maatwerk-bijdragen verrekend. In totaal gaat het in deze rapportage om de volgende bedragen per deelnemende gemeente:

Facturatie partners maatwerk	2024	2025	2026	2027	2028
Aandeel Culemborg	-45.122	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Aandeel Tiel	-41.505	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Aandeel West Betuwe	-77.264	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Totaal	-163.891	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000

Bovenstaande betreft de mutatie in de maatwerkbijdragen naar aanleiding van deze VGR. In bijlage 1 is een totaaloverzicht van het maatwerk en de bijdrage van de individuele gemeenten opgenomen.

Vaststellingsbesluit

Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling BWB,

gezien het voorstel van 14 november 2024 tot vaststelling van de 2^e voortgangsrapportage 2024,

Besluit:

1. De 2^e voortgangsrapportage 2024 vast te stellen;
2. Een egalisatiereserve Inhuurdesk in te stellen;
3. In te stemmen met de volgende stortingen in en onttrekkingen aan bestemmingsreserves zoals vermeld in de tweede VGR:
 - a) In 2024 een bedrag van € 45.000, - te storten in de bestemmingsreserve projecten en in 2025 eenzelfde bedrag te onttrekken voor het project API Gateway.
 - b) In 2024 een bedrag van € 38.000, - te storten in de nieuwe egalisatiereserve Inhuurdesk en in 2025 eenzelfde bedrag te onttrekken voor de inhuurdesk.
 - c) In 2024 een bedrag van € 30.553, - te storten in de bestemmingsreserve projecten.
 - d) In 2024 een bedrag van € 92.400, - te storten in de bestemmingsreserve projecten en in 2025 eenzelfde bedrag te onttrekken voor het project uitfasering DMS-en.
 - e) In 2025 een bedrag van € 21.500, - te onttrekken aan de bestemmingsreserve projecten voor het project koppeling Nétive-AFAS.
 - f) In 2024 een bedrag van € 100.000, - te storten in de bestemmingsreserve bekleemde reserve en in 2025 eenzelfde bedrag te onttrekken voor de uitgestelde werkzaamheden inzake Monitoring en Respons.
 - g) In 2024 een bedrag van € 30.000, - vrij te laten vallen vanuit de bestemmingsreserve bekleemde reserve inzake het project capaciteitsmanagement/ tijdschrijven.
 - h) In 2024 een bedrag van € 10.000, - vrij te laten vallen vanuit de bestemmingsreserve bekleemde reserve inzake het project opstellen vitaliteitsplan.
4. Drie investeringskredieten beschikbaar te stellen voor nieuwe laptops (€ 65.000, -), nieuwe telefoons (€ 30.000, -) en nieuwe thuiswerkvoorzieningen (€ 30.000, -);
5. De correctie op de beginbalans, zoals uitgeschreven onder punt 28 á € 87.000, - goed te keuren;

6. De financiële effecten van deze voortgangsrapportage te verwerken in de begroting van BWB;

Aldus besloten in de vergadering van 28 november 2024.

M. Peters
voorzitter,

J. Braam
secretaris,

Financiële stand van zaken

In dit hoofdstuk zijn de noodzakelijke budgetaanpassingen opgenomen. Deze aanpassingen worden onderverdeeld in 2 categorieën:

1. Verwerking van de voorstellen van de samenwerkende partners (GDO en bestuur),
2. Budgetaanpassingen in de begroting van BWB.

Elke categorie bestaat uit een tabel met financiële effecten plus een korte toelichting per onderwerp en wordt afgesloten met een tabel met de verdeling van de kosten van het maatwerk.

Verder wordt in dit hoofdstuk het financieel effect van deze voortgangsrapportage samengevat.

In de tabellen wordt een negatief effect voor de gemeenten aangeduid met een -/- en een positief effect of een verrekening via bijdrage specifieke dienstverlening (vanaf 2025) of maatwerk met een +/+.

1. Verwerking van de voorstellen van de samenwerkende partners (GDO en bestuur)

In het onderstaande overzicht zijn de financiële effecten opgenomen van de door de samenwerkende partijen goedgekeurde voorstellen met (meerjarige) financiële effecten.

Nr.	Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
1	Taakstelling BWB verlagen budgetten	-	664.500	769.500	769.500	769.500
1	Taakstelling BWB mutatie stelpost	-	-664.500	-769.500	-769.500	-769.500
2	Leer Management Systeem (LMS)	-	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
3	Vrijval stelpost LMS	27.075	28.315	28.315	28.315	28.315
4	Koppeling Onview-Djuma	-20.000	-	-	-	-
4	Dekking stelpost projecten	20.000	-	-	-	-
5	BOR-applicaties terugdraaien oude maatwerkprojecten	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
5	BOR-applicaties terugdraaien oude maatwerkprojecten	203.616	-	-	-	-
5	BOR-applicaties nieuw maatwerkproject Culemborg en Tiel	-129.725	-	-	-	-
5	BOR-applicaties nieuw maatwerkproject West Betuwe	-60.000	-	-	-	-
6	Exchange Online	-60.000	-	-	-	-
6	Dekking stelpost projecten	60.000	-	-	-	-
7	API Gateway	45.000	-45.000	-	-	-
7	API Gateway	-	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
7	Dekking stelpost projecten	-	80.000	80.000	80.000	80.000
8	Effect bekostigingssystematiek 2024	-55.924	-	-	-	-
8	Dekking lagere bijdrage	55.924	-	-	-	-
Mutatie reserves						
7	Bestemmingsreserve projecten API Gateway	-45.000	45.000	-	-	-
	Financieel effect	190.966	78.000	78.000	78.000	78.000
5	BOR-applicaties terugdraaien oude maatwerkprojecten Culemborg	-100.904	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

5	BOR-applicaties terugdraaien oude maatwerkprojecten Tiel	-115.448	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5	BOR-applicaties terugdraaien oude maatwerkprojecten West Betuwe	-137.264	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5	BOR-applicaties nieuwe maatwerkprojecten Culemborg	55.782	-	-	-	-
5	BOR-applicaties nieuwe maatwerkprojecten Tiel	73.943	-	-	-	-
5	BOR-applicaties nieuwe maatwerkprojecten West Betuwe	60.000	-	-	-	-
	Verrekend via maatwerk	-163.891	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
	Totaal via generieke verdeling	27.075	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000

Toelichting besluitvorming voorstellen vanuit de samenwerkende partijen

1. Taakstelling BWB (bestuur 11 juli 2024)

In de programmabegroting 2025 is een taakstelling opgenomen. In deze VGR is deze taakstelling conform het bestuursbesluit functioneel verdeeld naar de verschillende deelbudgetten binnen de begroting. In bijlage 3 wordt de invulling van de taakstelling uiteengezet. Uit de groslijst blijkt dat er structureel voor 2025 € 664.500, - aan maatregelen zijn opgenomen. Daarmee blijft er een taakstelling over van € 95.500, - in 2025. Met de overgebleven maatregelen, waar nu nog geen bedragen aan gehangen zijn (PM-posten), wordt getracht zo mogelijk nader invulling te geven. Vanaf 2026 wordt een structurele bezuiniging verwacht á € 769.500, -, wellicht hoger als PM-posten worden ingevuld. Dit betekent dat er in eerste instantie € 9.500, - extra wordt bezuinigd. Deze extra middelen blijven voorlopig binnen de begroting van de BWB beschikbaar als buffer voor het geval in de praktijk blijkt dat onverhoopt een bezuiniging toch niet (geheel) haalbaar is. Zodra duidelijk is dat de buffer niet nodig is, zal het meerdere worden verminderd op de bijdrage van de gemeenten.

2. Leer Management Systeem (LMS) (13 oktober 2023)

De afname van het leerplatform Studytube (LMS) inclusief de koppeling met onze eigen systemen wordt voor de komende jaren verlengd en wordt nu structureel opgenomen in de begroting voor een bedrag van € 72.000, -.

3. Vrijval Stelpost LMS (13 oktober 2023)

In de stelpost projectenplanning 2023 is een structurele post opgenomen voor de inzet van een Leer Management Systeem. In het GDO voorstel van 13 oktober 2023 is deze stelpost echter niet ingezet als dekking voor de verlenging van Studytube (LMS). Deze middelen vallen hierdoor nu vrij in deze VGR.

4. Koppeling Onview-Djuma (11 juni 2024)

Bij dit project wordt de implementatie van de applicatie Onview, ter vervanging van Key2schuldhulpverlening, afgerond. Hierbij ligt de focus op een goede koppeling tussen Onview en het zaakstelsel Djuma. De kosten á € 20.000, - worden gedekt vanuit de stelpost projectenplanning.

5. BOR-applicaties (18 september 2024)

Als gevolg van het besluit in het GDO van augustus 2023 om het generieke project BOR te beëindigen en een tweetal nieuwe maatwerk projecten te starten is nu een financiële herverdeling gemaakt. De eerder goedgekeurde lasten en doorbelasting van het generieke project vallen vrij. Daarnaast wordt een tweetal nieuwe maatwerkprojecten gestart waarbij de lasten en doorbelasting voor 2024 nu worden begroot.

6. Exchange Online (18 september 2024)

Bij dit project wordt de bestaande on-premises omgeving gemigreerd naar Exchange Online. Met de overstap naar Exchange Online spelen we in op de behoeftes van onze organisaties qua flexibiliteit, beveiliging en kostenbesparing. Daarnaast zijn we klaar voor nieuwe ontwikkelingen, vooral op het vlak van het Office365. De kosten á € 60.000, - worden gedekt vanuit de stelpost projectenplanning.

7. API-Gateway (18 september 2024)

Bij dit project wordt het systeem API-Gateway opgeleverd zodat verschillende applicaties veilig met elkaar kunnen communiceren. De structurele kosten á € 80.000, - worden gedekt vanuit de stelpost projectenplanning. Voor de incidentele kosten wordt in 2024 € 45.000, - vanuit de stelpost projecten in de bestemmingsreserve projecten gestort en dit budget wordt hier in 2025 aan onttrokken om in te zetten voor het project.

8. Verwerking effecten bekostigingssystematiek in 2024 en ingroeimodel (10 oktober 2024)

In het bestuur van 10 oktober is besloten de effecten van de aanpassing van de bekostigingssystematiek op de bijdrage voor de individuele gemeenten in 2025 ook in 2024 te verwerken. Daarbij is tevens besloten tot een ingroeipad van 3 jaar. Aangezien het niet mogelijk is het effect van de nieuwe systematiek voor 2024 te berekenen, is ervoor gekozen de effecten per gemeente van 2025 ook toe te passen op 2024. Per saldo ontstaat er in 2025 op de generieke en specifieke bijdrage (exclusief inhuurdesk) een voordeel voor de gemeenten. In 2025 wordt dit op begrotingsbasis gecompenseerd door een hogere bijdrage van de deelnemers aan de inhuurdesk, waardoor het totale effect voor de inkomsten BWB nihil is. Voor 2024 is de mogelijkheid tot aanpassing van de opslag inhuurdesk er niet waardoor er een negatief effect op de begroting BWB ontstaat. Om toch mogelijk te maken de gemeenten in 2024 per saldo een lagere bijdrage in rekening te brengen is er binnen de begroting van BWB dekking gevonden door de rest van 2024 geen beroep meer te doen op het centrale budget voor inhuur.

De verwerking van het ingroeipad is per definitie budgetneutraal, maar heeft voor de individuele gemeenten uiteraard wel een effect. De gevolgen voor de gemeenten zijn als volgt:

Jaar 2024	Culemborg	Tiel	West Betuwe
Mutatie bijdrage	50.223	161.978	-156.277
Ingroeipad	-47.356	-56.828	104.184
Totaal	2.867	105.150	-52.093

Jaar 2025	Culemborg	Tiel	West Betuwe
Ingroeipad	-23.678	-28.414	52.092
Totaal	-23.678	-28.414	52.092

2. Budgetaanpassingen begroting BWB

In dit onderdeel vindt u de voorgestelde budgetaanpassingen op de begroting van de BWB. De aanpassingen worden onder de tabel toegelicht. Ook de budgetneutrale wijzigingen die over meerdere deelprogramma's lopen of een stijging/ daling van de uitgaven en inkomsten voor hetzelfde bedrag zijn in dit overzicht opgenomen.

Nr.	Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
9	Kostenoverschrijding team VIC	-322.000	-	-	-	-
10	Aanpassing formatie	-76.000	-80.400	-80.400	-80.400	-80.400
11	Vrijval tbv reserve Inhuurdesk	38.000	-38.000	-	-	-
12	M365	30.553	-	-	-	-
13	DMS	92.400	-92.400	-	-	-
14	Koppeling Nétive-AFAS	-	-21.500	-	-	-
14	Koppeling Nétive-AFAS	-	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
14	Dekking stelpost projecten		18.000	18.000	18.000	18.000
15	Microsoft E5 licenties	-34.447	-	-	-	-
15	Dekking stelpost projecten	34.447	-	-	-	-
16	Vrijval afschrijvingslasten ICT	-	119.317	-	-	-
17	Vrijval afschrijvingslasten meubilair	-	8.211	-	-	-
18	Correctie licentiekosten M365	-54.690	-57.195	-57.195	-57.195	-57.195
18	Dekking stelpost projecten	54.690	57.195	57.195	57.195	57.195
19	Correctie uitbestede werkzaamheden	-	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
20	Marktverkenning Financieel Systeem	-5.000	-	-	-	-
20	Marktverkenning AFAS	-5.000	-	-	-	-
20	Dekking stelpost projecten	10.000	-	-	-	-
21	Informatieveiligheid	100.000	-100.000	-	-	-
22	Afschrijvingslasten nieuwe laptops	-	-16.250	-16.250	-16.250	-16.250
22	Afschrijvingslasten nieuwe telefoons	-	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
22	Afschrijvingslasten nieuwe thuiswerkvoorzieningen	-	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
23	Vrijval stelpost kapitaallasten	49.908	14.601	17.144	17.144	21.831
24	Vrijval stelpost projectenplanning 2022	25.000	-	-	-	-
25	Vrijval stelpost projectenplanning 2023	54.656	-	-	-	-
26	Vrijval stelpost projectenplanning 2024	102.855	6.314	6.314	6.314	6.314
29	Balanscorrectie	-	-	-	-	-
Mutatie reserves						
10	Bestemmingsreserve Inhuurdesk instellen	-38.000	38.000	-	-	-
11	Bestemmingsreserve projecten (M365)	-30.553	-	-	-	-
12	Bestemmingsreserve projecten (DMS)	-92.400	92.400	-	-	-
13	Bestemmingsreserve projecten Nétive-AFAS	-	21.500	-	-	-
20	Bestemmingsreserve bekleemde reserve (Informatieveiligheid)	-100.000	100.000			
27	Bestemmingsreserve bekleemde reserve (project tijdschrijven)	30.000	-	-	-	-

28	Bestemmingsreserve bekleemde reserve (vitaliteitsplan)	10.000	-	-	-	-
	Financieel effect	-125.581	19.108	-105.877	-105.877	-101.190
	n.v.t.	-	-	-	-	-
	Verrekend via maatwerk	-	-	-	-	-
	Totaal via generieke verdeling	-125.581	19.108	-105.877	-105.877	-101.190

Toelichting financiële aanmeldingen:

9. Kostenoverschrijding team VIC (18 september 2024)

Het team VIC heeft in 2024 te maken gehad met een substantiële budgetoverschrijding door extra inhuurkosten en werkzaamheden. Ingezet wordt op een breder ontwikkelplan om onverwachte kosten in de toekomst te voorkomen. We hebben ons maximaal ingespannen om deze kosten te dekken door de vrijval van verschillende incidentele budgetten.

10. Aanpassing formatie

Hoewel we vorig jaar met een schone lei zijn begonnen door de vaststelling van een nieuw formatieoverzicht en we een procedure hebben ingericht om de aansluiting van de formatie op de begroting te borgen is uit een interne controle gebleken dat er toch een paar verschillen zijn ontstaan. Deze verschillen zijn direct of indirect gerelateerd aan de ontvlechting en de daarop volgende herschikking van taken en functies. In het nog te behandelen voorstel omtrent bestuurlijke besluitvorming en begrotingsdiscipline hebben we naar aanleiding van deze afwijking een aanscherping van de besluitvormingsprocedure opgenomen om herhaling te voorkomen.

11. Reserve Inhuurdesk (IHD)

Het voorstel is om een egaliseriereserve aan te maken om schommelingen qua inkomsten van de inhuurdesk op te vangen. Hierin zullen wij in 2024 het verwachte positieve saldo á € 38.000, - storten en wij zullen dit bedrag hier in 2025 aan onttrekken om de verwachte extra lasten op te vangen. De extra lasten in 2025 worden verwacht naar aanleiding van de implementatie van het nieuwe contract.

12. M365

Samen met de gemeentes heeft de BWB hoge prioriteit gegeven aan de implementatie van het project Digitaal Samenwerken (implementatie M365). Omdat het project nog niet in 2024 is gestart, maar het wel de verwachting is dat dit begin 2025 zal gebeuren, wordt in 2024 € 30.553, - vanuit de stelpost projecten in de bestemmingsreserve projecten gestort zodat deze middelen in 2025 kunnen worden onttrokken om in te zetten voor het project.

13. Document Management Systeem (DMS)

Het project uitfasering DMS-en heeft vertraging opgelopen en wordt pas in 2025 afgerond. Het voorstel is daarom om de beschikbare middelen á € 92.400, - in 2024 te storten in de bestemmingsreserve projecten en deze in 2025 hieraan te onttrekken voor de doorgeschoven kosten.

14. Koppeling Nétive-AFAS (18 september 2024)

Bij dit project wordt ingezet op de koppeling tussen Nétive en AFAS. De (her)implementatie van Nétive is een natuurlijk moment om kwetsbaarheden en inefficiënties op te lossen en de professionalisering van de Inhuurdesk te realiseren. De kosten worden voor € 18.000, - gedekt vanuit

de stelpost projectenplanning en incidenteel voor € 21.500, - vanuit de bestemmingsreserve projecten.

15. Microsoft E5 licenties

Bij de 1^e voortgangsrapportage 2024 is aangekondigd dat wij dit jaar de overstap maken van E3 naar E5 licenties van Microsoft. Deze upgrade is randvoorwaardelijk voor de uitvoering van diverse projecten (o.a. Teams telefonie, Exchange Online, uitrol M365). Het incidentele budget dat hiervoor benodigd is bedraagt € 117.842, -. Bij de 1^e voortgangsrapportage was echter slechts € 83.395, - aangevraagd. Hierdoor is nu nog € 34.447, - benodigd. Deze kosten worden gedekt vanuit de stelpost projectenplanning.

16. Vrijval afschrijvingslasten ICT

De geplande vervangingsinvesteringen voor ICT Hardware heeft in 2024 nog niet plaatsgevonden waardoor de begrote afschrijvingslasten á € 119.317, - vrijvallen in 2025.

17. Vrijval afschrijvingslasten meubilair

De geplande vervangingsinvestering voor het meubilair heeft in 2024 nog niet plaatsgevonden waardoor de begrote afschrijvingslasten á € 8.211, - vrijvallen in 2025.

18. Correctie licentiekosten M365

Door middel van een technische begrotingswijziging is in verband met het nog niet starten van het project M365 begin 2024 het budget voor de licentiekosten van ICT structureel bijgesteld ten gunste van de stelpost projectenplanning 2022. Wij constateren nu dat dit ten onrechte is gebeurd omdat deze licentiekosten helemaal niet aan het budget waren toegevoegd. Wij halen de bedragen daarom weer structureel uit de stelpost ten gunste van het licentiebudget van ICT.

19. Correctie uitbestede werkzaamheden

Bij de 2^e voortgangsrapportage 2023 is per abuis een onjuiste aframing van het budget uitbestede werkzaamheden bij het team Facilitair, Inkoop & Arbo doorgevoerd. In plaats van een verlaging tot € 60.000, - is een aframing met € 60.000, - doorgevoerd. Bij de 1^e voortgangsrapportage 2024 is dit gecorrigeerd voor 2024. Wij corrigeren dit nu ook structureel voor 2025 en verder.

20. Marktverkenning Financieel Systeem en AFAS

Er worden marktverkenningen gedaan ter verlenging of vervanging van het huidige financiële systeem en voor AFAS. De kosten á € 10.000, - worden gedekt vanuit de stelpost projectenplanning.

21. Informatieveiligheid

Vanwege het uitstel van de NIS2-richtlijn en de langere doorlooptijd van de VNG-aanbesteding inzake Monitoring en Respons (verplichting vanuit de BIO), hebben we een deel van het gereserveerde budget voor informatiebeveiliging nog niet kunnen inzetten. Om in 2025 de noodzakelijke maatregelen te kunnen uitvoeren, verzoeken wij het budget van € 100.000, - in 2024 te storten in de bekleemde reserve en deze in 2025 hieraan te onttrekken. Dit is essentieel voor onze compliance en de implementatie van beveiligingsmaatregelen.

22. Kredieten ICT Hardware

Door de toename in het aantal nieuwe medewerkers is er in 2024 een investeringsbudget nodig van € 125.000,-. Dit bestaat uit een drietal kredieten voor de aanschaf van nieuwe laptops (€ 65.000, -), nieuwe telefoons (€ 30.000, -) en nieuwe thuiswerkvoorzieningen (€ 30.000, -).

23. Vrijval stelpost kapitaallasten

In de stelpost management en ondersteuning is een structurele post opgenomen om een overschot in kapitaallasten te dekken. Deze post is deels ingezet in 2024 en het restant valt nu vrij in deze VGR.

24. Vrijval stelpost projectenplanning 2022

In de stelpost projectenplanning 2022 is een incidentele post opgenomen voor een GGI-netwerk voor monitoring en response bij de VNG. Deze middelen á € 25.000, - zijn niet ingezet en vallen nu vrij in deze VGR.

25. Vrijval stelpost projectenplanning 2023

In de stelpost projectenplanning 2023 is een structurele post opgenomen voor de doorontwikkeling van de applicaties voor Sociaal Domein. Deze middelen á € 34.656, - vallen nu incidenteel vrij in deze VGR maar zullen in 2025 beschikbaar blijven voor het project. Hiernaast zijn een tweetal incidentele posten opgenomen á € 15.000, - voor de marktverkenningen van het financiële systeem en van AFAS. Deze posten worden deels ingezet en het restant á tweemaal € 10.000, - valt nu vrij in deze VGR.

26. Vrijval stelpost projectenplanning 2024

In de stelpost projectenplanning 2024 is een incidentele post opgenomen voor verschillende projecten 2024. Deze middelen worden onder andere ingezet voor de projecten Djuma-Onview, API Gateway, Exchange Online en M365. Hiernaast is in de stelpost ook een structurele post opgenomen voor verschillende projecten. Deze middelen worden vanaf 2025 grotendeels ingezet voor de projecten Microsoft E5 licenties en API Gateway. In 2024 zijn deze middelen nog niet volledig ingezet waardoor er incidenteel een bedrag van € 95.610, - vrij valt en structureel € 6.314, -.

27. Bestemmingsreserve Beklemde Reserve

In de bekleemde reserve is een budget á 30.000, - beschikbaar voor het project capaciteitsmanagement/ tijdschrijven. Binnen de BWB is besloten om niet breed in te zetten op capaciteitsmanagement en wordt tijdschrijven geen verplichting voor de gehele organisatie. Alleen voor de projecten binnen BWB wordt tijdschrijven verplicht. Dit wordt meegenomen binnen het project projectportfoliotool. Deze middelen vallen hierdoor vrij in deze VGR.

28. Bestemmingsreserve Beklemde Reserve (vitaliteitsplan)

In de bekleemde reserve is er een budget á 20.000, - beschikbaar gesteld voor het opstellen van een vitaliteitsplan binnen BWB. In de tweede helft 2024 zijn wij begonnen hier uitvoering aan te geven. Hier gaan wij in 2025 mee door. Omdat wij hiervoor onder andere ook een financiële bijdrage ontvangen vanuit Loyalis is voor de uitvoering niet het volledig budget benodigd vanuit de bekleemde reserve. Daarmee kan een bedrag van € 10.000, - vrijvallen in de begroting.

29. Balanscorrectie

Bij de jaarrekening 2023 is de jaarrekening vastgesteld met een omissie van € 87.000, -. Dit resulteerde in een hoger resultaat in 2023, waar de lasten nu zijn verantwoord in 2024. In samenspraak met de accountant is gekeken naar een oplossingsrichting, deze is het bijstellen van de openingsbalans van de BWB per 1-1-2024. Daarbij wordt ten laste van de algemene reserve € 87.000, - toegevoegd aan de balanspost overlopende passiva (nog te betalen en nog te ontvangen bedragen). Dit resulteert in dekking voor de bedragen die verantwoord zijn in 2024. Deze specifieke boeking is een boeking binnen de balans dus heeft deze boeking op zichzelf geen invloed op de lasten of baten en wordt daarmee geduid als € 0, -. De mutatie zal in de jaarrekening 2024 worden getoond als wijziging op de beginbalans 2024.

Samenvatting financieel effect voortgangsrapportage

Samenvattend zijn de financiële gevolgen van deze voortgangsrapportage als volgt:

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Voorstellen GDO & bestuur	190.966	78.000	78.000	78.000	78.000
Budgetaanpassingen	-125.581	19.108	-105.877	-105.877	-101.190
Financieel effect	65.385	97.108	-27.877	-27.877	-23.190
Verrekening via maatwerk	-163.891	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Totaal effect generieke bijdrage	-98.506	-52.892	-177.877	-177.877	-173.190

Projecten

In deze VGR wordt inzicht gegeven in de inzet van de gereserveerde middelen voor de projectenkalender 2024 (stelpost) en wordt er een overzicht gegeven van de lopende projecten inclusief de beschikbare budgetten. Daarnaast wordt een globale invulling aangegeven voor de beschikbare stelpost voor de projectenkalender 2025.

1. Overzicht lopende projecten en investeringen

Onderstaand een overzicht van de beschikbare budgetten voor lopende projecten (inclusief de verwerking van de mutaties uit deze VGR).

Project	2024	2025	2026	2027	2028
Telefooncentrale Investing € 500.000, waarvan in 2024 beschikbaar: € 406.893 Structurele lasten (afschrijvingen)	---	100.000	100.000	100.000	100.000
Doelsysteem digitale archieven Incidentele lasten Structurele lasten (licenties)	124.600 13.750	92.400 14.380	14.380	14.380	14.380
Schuldhelpverlening Incidentele lasten Structurele lasten (licenties)	26.500 67.685	---	---	---	---
Portfoliotool Incidentele lasten Structurele lasten (licenties)	20.000 18.411	---	---	---	---
Djuma restpunten Incidentele lasten	20.000	---	---	---	---
LMS Incidentele lasten Structurele lasten (licenties)	75.000	---	---	---	---
Diversen DIV en repro Investing € 50.000, waarvan in 2024 beschikbaar: € 36.937 Structurele lasten (afschrijvingen)	---	5.000	5.000	5.000	5.000
Beheer openbare ruimte Incidentele lasten	189.725	---	---	---	---

2. Middelen op stelpost projectenkalender in 2024

Voor de projectenkalender van 2024 zijn de middelen op een stelpost in de begroting opgenomen. Na de uitwerking van een business case worden vervolgens, op basis van een GDO advies, de middelen beschikbaar gesteld en achteraf door het bestuur bekrachtigd in de eerstvolgende VGR.

Onderstaand een overzicht van de stelpost van de projectenplanning 2024 en de mutaties die voortvloeien uit deze rapportage. Na deze VGR is de stelpost, conform gangbare werkwijze, volledig afgeraamd.

Stelpost projectenplanning 2022	Stand bij start 2 ^e VGR	Ingezet in de 2 ^e VGR	Valt vrij in de 2 ^e VGR	Nieuwe stand
GGI netwerk	25.000	0	-25.000	0
Structurele licentiekosten M365	54.690	-54.690	0	0
Totaal stelpost	79.690	-54.690	-25.000	0

Stelpost projectenplanning 2023	Stand bij start 2 ^e VGR	Ingezet in de 2 ^e VGR	Valt vrij in de 2 ^e VGR	Nieuwe stand
Sociaal Domein*	34.656	0	-34.656	0
Structurele kosten LMS	27.075	0	-27.075	0
Vooronderzoek HR pakket	15.000	-5.000	-10.000	0
Vooronderzoek financieel systeem	15.000	-5.000	-10.000	0
Totaal stelpost	91.731	-10.000	-81.731	0

* Middelen SD 2024 vallen incidenteel vrij. De structurele middelen blijven beschikbaar in de stelpost.

Stelpost projectenplanning 2024	Stand bij start 2 ^e VGR	Ingezet in de 2 ^e VGR	Valt vrij in de 2 ^e VGR	Nieuwe stand
Onview-Djuma	0	-20.000	0	0
Exchange Online	0	-60.000	0	0
M365	0	-30.553	0	0
API Gateway	0	-45.000	0	0
E5 licenties	0	-34.447	0	0
Totaal stelpost	292.855	-190.000	-102.855	0

In bovenstaande tabellen is te zien dat de stelpost projectenplanning 2022 deels wordt ingezet in en deels vrijvalt in 2024. De stelpost projectenplanning 2023 wordt incidenteel deels ingezet en valt deels vrij in 2024. Structureel houden we wel een bedrag beschikbaar voor de inzet van een projectleider voor de applicaties van Sociaal Domein. In de projectenplanning is in 2024 incidenteel € 190.000, - beschikbaar en structureel € 102.855, - vanaf 2024. Van de beschikbare gelden worden in 2024 de incidentele middelen á € 190.000, - ingezet en vallen de structurele middelen á € 102.855, - vrij in 2024. Vanaf 2025 worden de structurele middelen voor € 80.000, - ingezet voor het project API Gateway.

3. Projectenkalender 2025

In de begroting 2025 is een incidentele stelpost van € 200.000, - opgenomen in 2025, met een structurele last van € 200.000, - vanaf 2026. Op dat moment was het niet mogelijk om een indicatie te geven van de projecten die vanuit de middelen op die stelpost bekostigd gaan worden.

In 2025 zijn hiervoor de volgende projecten voorzien:

- *Doorontwikkeling personeelssystemen*
In 2025 werken we aan het koppelen van de Inhuurdesk aan ons personeelssysteem (AFAS). Zo ontstaat één bronsysteem voor al ons personeel, of dit nu inhuur is of vast. Het hebben van één bronsysteem is belangrijk, want het zorgt ervoor dat er maar één waarheid is als het gaat om het personeel wat wij hebben rondlopen en voorkomt dat er handmatig administratieve correcties gedaan moeten worden in verschillende systemen.
- *Digitaal Samenwerken*
Dit project is erop gericht de functionaliteit van documentbeheer en samenwerken in documenten te implementeren bij de gemeenten. Dit vergroot de efficiency van het werken en zorgt voor verbeterd informatiebeheer. Dit project is ook onderdeel van de route om te komen tot de Moderne Digitale Werkplek.
- *Werkplek van de toekomst*
Ook dit project is onderdeel van de route om te komen tot de Moderne Digitale Werkplek. In dit project wordt ervoor gezorgd dat we de digitale werkplek via een portal gaan realiseren, direct op de laptop of Surface. Dit creëert de mogelijkheid om geleidelijk afscheid te nemen van het werken binnen Citrix.
- *RIS/BIS systeem*
Dit betreft het aanbesteden en vervangen van het huidige RIS/BIS (RaadsInformatie Systeem/Bestuurlijk Informatie Systeem) (Ibabs en GemeenteOplossingen), naar aanleiding van het aflopen van de contracttermijn.
- *Informatiebeheerplan*
Dit betreft de implementatie van het informatiebeheerplan. In het Informatiebeheerplan wordt aangegeven welke informatie, behorende bij een werkproces, zich binnen de organisatie(s) op welke plek/in welk systeem zich bevindt. Per organisatie wordt een informatieplattegrond opgesteld, waarin de werkprocessen worden geplot op het applicatielandschap, en waarbij de bijbehorende beheermaatregelen worden aangegeven.
- *Email archivering*
Dit betreft het uitvoering geven aan de 'Selectielijst e-mailbewaring gemeenten en intergemeentelijke organen 2024', een verplichting vanuit de Rijksoverheid. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de zogenaamde Capstone methode, een soort 'vangnetconstructie' om te zorgen dat (zakelijke) e-mails van medewerkers, die vaak niet geregistreerd worden in een archiefsysteem, toch bewaard worden.
- *Publicatieplatform WOO*
De Wet Open Overheid (WOO) verplicht gemeenten om actief informatie openbaar te maken. Om dit mogelijk te maken, is het van belang dat gemeenten hiervoor een platform hebben dat voldoet aan de wettelijke vereisten daarvoor. Dit wordt gerealiseerd onder het project Publicatieplatform WOO.

Stand van zaken invulling resultaatbestemmingen 2022 vanaf € 100.000

In het voorstel over de invulling van de resultaatbestemmingen 2022 vanaf € 100.000 is toegezegd dat we via de P&C-producten rapporteren over de voortgang van de concrete activiteiten om de in ontwikkelrapport 'Kruispunt van keuzes' gestelde doelen te bereiken.

Hieronder wordt gerapporteerd over de nog openstaande posten.

Onderwerp	Geplande einddatum	Nieuwe einddatum	Budget 2024	Voortgang / stand van zaken
Herinrichting E-HRM (AFAS)	Q4 2024	Q4 2024	€ 20.000	Er worden diverse optimalisaties doorgevoerd waaronder power BI.
Training en ontwikkeling A3 plannen	Q2 2024	Q4 2024	€ 10.000	We willen overzicht, samenhang en consistentie creëren in onze reguliere dienstverlening, projecten en de doorontwikkeling en op basis daarvan een realistische planning van de uitvoering ervan in relatie tot de effectieve capaciteit. Dit doen we door het opstellen van een concernplan en teamplannen met de A3 methodiek. Hierin wordt het DMT getraind en begeleid door Doeleman.
Procesmanagement	Q4 2024	Q2 2024	€ 6.000	Het management van de BWB en key players die een belangrijke rol hebben in processen en/of betrokken zijn bij procesverbeterings-trajecten hebben dit jaar allen de yellow belt Lean Six Sigma training gevolgd.
Capaciteitsmanagement/tijdschrijven	Q4 2023	-	€ 30.000	Er is besloten om niet breed in te zetten op capaciteitsmanagement en tijdschrijven wordt geen verplichting voor de gehele organisatie. Alleen voor projectmanagement tijdschrijven verplicht. Dit wordt meegenomen binnen het project 'financiën project portfolio'. Ook voor andere organisatieonderdelen is het mogelijk om tijd te schrijven, wanneer dit noodzakelijk wordt geacht. Hierdoor kunnen deze middelen die hiervoor beschikbaar zijn gesteld vrijvallen.

Procesbegeleiding doorontwikkeling	Q2 2024	Q4 2024	€ 30.000	In mei 2024 is gestart met de begeleiding van de optimalisatie van 2 hoofdprocessen, te weten in- en uitdiensttreding en portfoliomanagement incl. financiële stroom en de relatie met de P&C cyclus.
Versterken financiële advieskracht	Q4 2024	Q4 2024	€ 20.000	Het budget is ingezet om zorg te dragen voor een goede overdracht wegens personeelsswisseling. Helaas blijft het verloop groot zodat er opnieuw middelen benodigd zullen zijn.
Begeleiding beschrijving hoofdprocessen	Q4 2024	Q4 2024	€ 23.000	Om onze processen zo efficiënt mogelijk te managen worden we door Step in Control begeleid met het in kaart brengen en verfijnen van de processen 'In- en Uit dienst' en 'financiën project portfolio'. De procesmanagers IV lopen hier actief in mee zodat we de overige geprioriteerde hoofdprocessen op eenzelfde manier kunnen beschrijven en waar mogelijk te optimaliseren.
Opstellen strategisch personeelsplan	Q4 2024	Q4 2024	€ 15.000	We zetten dit jaar in op externe ondersteuning van de organisatie bij het opstellen en borgen van het SPP.
Benchmark	Q4 2024	Q4 2024	€ 15.000	Om na te gaan of onze effectieve capaciteit nog steeds in verhouding staat tot onze opgaven en of wij op onderdelen nog ergens efficiencywinst kunnen behalen is opdracht gegeven aan Berenschot een Benchmark te verrichten met vergelijkbare organisaties.
Ontwikkelen arbeidsmarktstrategie	Q4 2024	Q2 2025	€ 15.000	Als gevolg van personele ontwikkelingen en de afwikkeling van de ontvlechting zal de uitvoering in Q2 2025 plaatsvinden. Er kan dan tevens worden aangesloten bij het communicatieplan waaraan momenteel de laatste hand wordt gelegd.
Maatregelen uitvoering vitaliteitsplan	Q3 2024	Q2 2025	€ 20.000	Op basis van de resultaten en bijbehorende adviezen van het Preventief Medisch Onderzoek door HCC is een uitvoeringsagenda Vitaliteit medewerkers BWB opgesteld. De uitvoering ervan is iets later gestart en loopt daarom door t/m 1 ^e helft 2025.
Onderzoek en opstellen visie IT Enterprise architectuur	Q4 2024	Q1 2025	€ 25.000	Projectopdracht is gereed en wordt in Q4 op de markt gezet.

Onderzoek en opstelling visie Informatie architectuur	Q4 2024	Q1 2025	€ 25.000	Informatie architectuur is onderdeel van je IT Enterprise architectuur en wordt meegenomen en beschreven in de visie/opdracht IT Enterprise architectuur.
Opstellen visie Datagericht werken	Q4 2024	Q2 2025	€ 10.000	Is opgenomen in het Informatieplan IV ter uitvoering in 2025.
Begeleiding MD traject	Q4 2024	Q2 2025	€ 25.000	Na de landing van de nieuwe vaste teammanagers in Q1/Q2 is het DMT in juli 2024 gestart met het MD traject door Hoogland & Co. Dit loopt door t/m 1 ^e helft 2025. Hierin staan teamontwikkeling en de rollen van de teammanagers centraal.
Ontwikkelen middelen interne communicatie	Q4 2024	Q4 2024	€ 10.000	Wordt dit jaar ingezet voor een jaarabonnement op Foleon. Foleon is een platform voor het maken van digitale content. We evalueren volgend jaar of hiervoor structureel budget vrijgemaakt kan worden.
			299.000	

Bijlage 1. Totaaloverzicht maatwerk

	2024			2025			2026			2027			2028		
	C	T	WB	C	T	WB	C	T	WB	C	T	WB	C	T	WB
Inhuurdesk	99.000	77.000	134.000	Onderdeel van bijdrage specifieke dienstverlening m.i.v. 2025											
Opleiding advocaat	13.917	13.917	---	Onderdeel van bijdrage specifieke dienstverlening m.i.v. 2025											
Vastgoedregistratie	---	---	35.127	---	---	35.892	---	---	35.892	---	---	35.892	---	---	35.892
Projecten DIV WB	---	---	32.697	---	---	34.195	---	---	34.195	---	---	34.195	---	---	34.195
Flexpool JZ	PM	PM	---	PM	PM	---	PM	PM	---	PM	PM	---	PM	PM	---
Beheer Salaamander	43.000	---	---	Onderdeel van bijdrage specifieke dienstverlening m.i.v. 2025											
Beheer Bonvie	22.041	---	---	Onderdeel van bijdrage specifieke dienstverlening m.i.v. 2025											
Daadkracht	10.000	12.700	---	Onderdeel van bijdrage specifieke dienstverlening m.i.v. 2025											
Beheer Openbare Ruimte	55.782	73.943	60.000	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Totaal	243.740	177.560	261.824	---	---	70.087	---	---	70.087	---	---	70.087	---	---	70.087

Bijlage 2. Wijziging bijdragen als gevolg van nieuwe bekostigingssystematiek 2025
(bij start van deze VGR)

	Culemborg	Tiel	West Betuwe
<u>Oude bijdragen 2025</u>			
Generieke bijdrage na 1e VGR 2024	6.251.953	7.697.061	7.880.428
Maatwerk na 1e VGR 2024 (excl. IHD)	145.253	71.324	120.087
Totale bijdrage oud	6.397.206	7.768.385	8.000.515
<u>Nieuwe bijdragen 2025</u>			
Generieke bijdrage 2025	5.263.558	6.830.830	8.036.705
Specifieke bijdrage 2025 (excl. IHD)	1.033.425	725.577	-
Maatwerk nieuw	50.000	50.000	120.087
Totale bijdrage nieuw	6.346.983	7.606.407	8.156.792
Verschil	-50.223	-161.978	156.277
Bijdragen 2025			
Generieke bijdrage	5.263.558	6.830.830	8.036.705
Specifieke bijdrage	1.033.425	725.577	-
Subtotaal	6.296.983	7.556.407	8.036.705
Maatwerkbijdrage	50.000	50.000	120.087
Totaal	6.346.983	7.606.407	8.156.792

Deze regel sluit aan op de totale bijdrage per gemeente op pagina 6

Bijlage 3. Overzicht taakstellingen 2025

Conform het besluit van het bestuur op 11 juli 2024 is de volgende invulling gegeven aan de in de programmabegroting 2025 opgenomen taakstelling:

Nr.	Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
1	Herschikken van taken team Advies	0	45.000	45.000	45.000	45.000
2	Herschikken van taken team FIA	0	80.000	80.000	80.000	80.000
3	Deels invullen vacature FG	0	54.500	54.500	54.500	54.500
4	Gemnet vervangen door Diginet	0	25.000	25.000	25.000	25.000
5	Adobe vervangen door open source en opschonen van aantal licenties	0	30.000	30.000	30.000	30.000
6	Software voor monitoring en respons vervangen door module in Microsoft E5 licentie	0	50.000	50.000	50.000	50.000
7	Implementatie NIS2 uitstellen	0	75.000	75.000	75.000	75.000
8	Implementatie Samengestelde Objectregistratie (SOR) uitstellen	0	95.000	95.000	95.000	95.000
9	Uitbreiding ICT support schrappen	0	210.000	210.000	210.000	210.000
10	Herschikken van taken team FB	0	0	25.000	25.000	25.000
11	Herooverwegen huisvestingskosten BWB	0	0	80.000	80.000	80.000
12	Meer deelnemers vinden voor overhead	0	PM	PM	PM	PM
13	Optimaliseren processen BWB	0	PM	PM	PM	PM
14	Software vervangen door open source	0	PM	PM	PM	PM
	Totaal ingeboekt in deze rapportage	0	664.500	769.500	769.500	769.500
	Totale taakstelling		-760.000	-760.000	-760.000	-760.000
	Restant taakstelling / te veel gerealiseerd		-95.500	9.500	9.500	9.500

Uit bovenstaande tabel blijkt dat er voor 2025 € 664.500, - aan maatregelen zijn opgenomen. Daarmee blijft er een taakstelling over van € 95.500, - in 2025. Het DMT van de BWB zal de komende maanden onderzoeken hoe het laatste deel van de taakstelling 2025 ingevuld gaat worden. Het resultaat daarvan zal met het bestuur worden gedeeld en na besluitvorming in de programmabegroting worden verwerkt.

Vanaf 2026 wordt een structurele bezuiniging verwacht van € 769.500, -, wellicht hoger als PM-posten worden ingevuld. Dit betekent dat er in eerste instantie € 9.500, - extra wordt bezuinigd. Deze extra middelen blijven voorlopig binnen de begroting van de BWB beschikbaar als buffer voor het geval in de praktijk blijkt dat onverhoopt een bezuiniging toch niet (geheel) haalbaar is. Zodra duidelijk is dat de buffer niet nodig is, zal het meerdere worden verminderd op de bijdrage van de gemeenten.