



REGIONALE  
ICT-DIENST  
UTRECHT

Programmabegroting 2019 - Meerjarenraming 2019-2022



## Voorwoord

In deze programmabegroting van de Regionale ICT-Dienst Utrecht (RID) staan de doelen, de activiteiten en de budgetten voor 2019. Ook bevat het een blik in de verdere toekomst in de vorm van de meerjarenraming.

### **Bouwen aan de digitale overheid**

De samenleving digitaliseert en een digitale overheid borgt de vitale infrastructuur en het organiseert de dienstverlening aan burgers, bedrijven en bestuur. Dit biedt kansen voor betere dienstverlening, meer economische groei en een open, transparante overheid. Bij verwaarlozing van de vitale digitale infrastructuur ontstaan er echter grote risico's voor het functioneren van de overheid.

Ook werken medewerkers van gemeenten steeds meer tijd- en plaatsonafhankelijk en neemt de samenwerking met diverse verbonden partijen toe. Dat maakt het belangrijk om vertrouwelijke gegevens veilig te delen en om veilig gebruik te maken van mobiele apparaten.

### **Bouwen aan een toekomstbestendige RID**

Digitalisering en flexibilisering van de werkomgevingen spelen tegenwoordig een belangrijke rol en er zijn zwaardere eisen aan informatiebeveiliging en privacy. Dit noodzaakt de RID om te blijven ontwikkelen. De RID moet zich continu blijven aansluiten op de behoeften van de gemeenten en de (technologische) ontwikkelingen. Nu er stabiliteit in de organisatie en in de systemen is, kan de RID hier op voortbouwen om een dienstverlener te zijn die meegroeit en inspeelt op de wensen van de deelnemende gemeenten.

Het Algemeen Bestuur heeft gekozen dat de RID zich gaat doorontwikkelen naar een 'flexibele en servicegerichte leverancier van informatiseringsoplossingen voor de RID-deelnemers' in plaats van een operationele beheerorganisatie. De benodigde technische infrastructuur is met cloud- en SaaS-oplossingen sneller beschikbaar, zodat we meer kunnen standaardiseren en automatiseren. De kans op verstoringen in de dienstverlening van de deelnemers neemt daardoor af.

De ontwikkelingen vereisen naast een technische aanpassingen aan de infrastructuur ook een organisatorische verandering. De RID kan zo in de toekomst de regiefunctie voor de deelnemende organisaties vervullen op het gebied van informatievoorzieningsoplossingen en kan een stabiele dienstverlening ondersteunen. Tevens blijkt dat er meer voordeel van de samenwerking is te behalen tussen RID-deelnemers op het gebied van applicaties en processen. Dit alles samen vraagt een andere kijk op de ICT en op de RID. Kernbegrippen voor de RID zijn wendbaarheid, flexibiliteit, schaalbaarheid en voorspelbaarheid.

Het gebruik van cloud- en SaaS-oplossingen zorgt ervoor dat de RID en haar deelnemers steeds minder in eigen beheer gaan uitvoeren. Naast flexibiliteit en stabiliteit is de software altijd up-to-date en is de organisatie schaalbaar en flexibel door software-abonnementen. Hiermee kan de RID steeds meer voldoen aan het gewenste uitgangspunt van 'de gebruiker betaalt'.

Essentieel bij het afnemen van cloud- en SaaS-oplossingen van verschillende leveranciers is dat dit regievoering op leveranciers belangrijker maakt om de continuïteit van dienstverlening voor primaire processen te garanderen. Niet de ICT infrastructuur, maar regie op de gehele informatieketen is leidend.

In deze programmabegroting staat hoe de RID meer toekomstbestendig is en meer samen delen en samen ontwikkelen tussen de RID-deelnemers kan faciliteren. Naast het principe van 'de gebruiker betaalt' maakt de RID het mogelijk om de continuïteit, kwaliteit en de ontzorging van de individuele deelnemers te blijven waarborgen.

Doorn, 12 april 2018,  
D. Govaerts,  
Directeur RID-Utrecht.

# Inhoud

Voorwoord .....	2
Inhoud.....	3
1. Inleiding en begrotingspositie 2019-2022 .....	4
1.1. Wijze van totstandkoming en opzet.....	4
1.2. Situatie kadernota 2019-2022 .....	4
1.3. Toelichting mutaties begroting 2018-2019 .....	4
2. Programma 1: dienstverlening .....	5
2.1. Gewenste resultaten (wat willen we bereiken? En wat gaan we daarvoor doen?).....	5
2.2. Wat mag het kosten? .....	7
2.3. Toelichting mutaties begroting 2018-2019 .....	7
3. Hoofdstuk Overhead .....	8
3.1. Toelichting mutaties begroting 2018-2019 .....	8
4. Hoofdstuk algemene dekkingsmiddelen .....	9
5. Recapitulatie .....	10
6. Paragrafen .....	11
6.1. Paragraaf lokale heffingen .....	11
6.2. Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	11
6.3. Onderhoud kapitaalgoederen.....	13
6.4. Financiering en treasury.....	13
6.5. Bedrijfsvoering .....	14
6.6. Verbonden partijen.....	16
6.7. Grondbeleid .....	16
Bijlagen.....	17
Geprognoseerde balans .....	17
EMU saldo.....	17
Overzicht van baten en lasten per taakveld .....	17
Vaststellingsbesluit .....	18

# 1. Inleiding en begrotingspositie 2019-2022

## 1.1. Wijze van totstandkoming en opzet

Het algemeen bestuur heeft op 1 februari 2018 de kadernota 2019-2022 vastgesteld. De kadernota gaf een vooruitblik op de te verwachten ontwikkeling van de begrotingspositie voor 2019 en volgende jaren. Vanuit het vastgestelde nieuwe beleid en het bestaande beleid van afgelopen jaren is deze programmabegroting opgesteld. Ten tijden van het opstellen van deze begroting waren er nog geen zienswijze ontvangen van de deelnemers op de kadernota.

## 1.2. Situatie kadernota 2019-2022

Alle jaren van de kadernota sluiten met een saldo van 0.

### kadernota 2019-2022

Bedragen x € 1000	2019		2020		2021		2022	
Totale lasten begroting 2018-2021	6.296		6.296		6.286		6.286	
Begrotingswijziging Onvermijdbare kosten 2018 (Lasten)	500		410		410		410	
Lasten vanuit kadernota	953		971		606		409	
Extra lasten huisvesting	11		11		11		11	
<b>Totale lasten</b>	<b>7.760</b>		<b>7.688</b>		<b>7.313</b>		<b>7.116</b>	
Totale dekkingsmiddelen begroting 2018-2021	-6.286		-6.286		-6.286		-6.286	
Begrotingswijziging 2018 dekkingsmiddelen	-500		-410		-410		-410	
Kadernota verhoogde dekkingsmiddelen	-953		-971		-606		-409	
Verhoogde dekkingsmiddelen als gevolg van huisvesting	-11		-11		-11		-11	
<b>Totale dekkingsmiddelen</b>	<b>-7.750</b>		<b>-7.678</b>		<b>-7.313</b>		<b>-7.116</b>	
<b>Saldo Kadernota 2019</b>	<b>10</b>	<b>N</b>	<b>10</b>	<b>N</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
Onttrekking bestemmingsreserve	10		10		0		0	
<b>Gerealiseerd resultaat kadernota 2019</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	

Op 1 februari is door het Algemeen Bestuur de kadernota vastgesteld. Hierbij is toen bepaald dat de huisvestingskosten als gevolg van het gebruik van meer m2 nog niet in de kadernota opgenomen zouden worden. Allereerst zou uitgezocht worden wat de daadwerkelijke consequentie zou zijn. Inmiddels is duidelijk geworden dat de financiële consequentie € 11.000 is.

## 1.3. Toelichting mutaties begroting 2018-2019

Het verschil tussen de begroting 2018 en 2019 wordt toegelicht, indien het verschil groter is dan € 20.000 bij de uitwerking per programma/hoofdstuk. Zoals te zien is bij de verschillende toelichtingen worden de afwijkingen veroorzaakt door de kadernota.

## 2. Programma 1: dienstverlening

De RID Utrecht heeft als doel om een betrouwbare, innovatieve en doelmatige ICT-dienstverlener te zijn die een solide ICT-infrastructuur beheert die blijvend is afgestemd op de (veranderende) behoefte van de RID-deelnemer. In het dagelijks gebruik van deze infrastructuur ondersteunt de RID de gebruikers klantvriendelijk en adequaat. Onze dienstverlening leidt tot tevreden klanten. ICT moet als water uit de kraan komen: vanzelfsprekend. De uitdaging is om behoeften van klanten vroegtijdig te onderkennen en nieuwe kansen te signaleren die ICT hun kan bieden. Daarom zoeken we steeds de afstemming met de klant op alle niveaus.

Eind 2017 heeft het Algemeen Bestuur richting gegeven aan de stip op de horizon voor de RID om zich te ontwikkelen tot een 'flexibele en servicegerichte leverancier van informatiseringsoplossingen voor de deelnemers'. In de kadernota 2019 is deze visie uitgewerkt.

### 2.1. Gewenste resultaten (wat willen we bereiken? En wat gaan we daarvoor doen?)

De RID wil de dienstverlening op niveau houden en blijven verbeteren. Deze doelen zijn vertaald in de prestatie-indicatoren.

#### Prestatie-indicatoren dienstverlening RID

Omschrijving	Norm
Tijdigheid Telefoonafhandeling Servicedesk	<30 sec.
Oplossend vermogen Servicedesk	>70%
Tijdigheid wijzigingen	>90%
Tijdigheid verstoringen P1	>90%
Tijdigheid verstoringen P2/4	>80%
Beschikbaarheid infrastructuur	> 99,5%
ISAE 3402 type 2	goedgekeurd

#### Informatiebeveiliging

Dit is belangrijk om al dan niet mobiel werken op verscheidene soorten apparatuur zo veilig mogelijk te maken, zodat ook bij verlies, diefstal of hacken geen gegevens verloren gaan of lekken. Wij willen eind 2019 voldoen aan de eisen die de Rijksoverheid omtrent stelt aan informatieveiligheid om een adequaat (hoger) niveau van informatiebeveiliging te bereiken.

Wij gaan de huidige infrastructuur aanpassen aan de huidige en nieuwe eisen. Dit is reeds uitgewerkt in de doelarchitectuur van de RID. Dit maakt het ook mogelijk om de nieuwe infrastructuur in te richten voor nieuwe ontwikkelingen, zoals clouddiensten. Het stuurt de beslissingen over vervangingsinvesteringen in de komende jaren. Hiervoor voert de RID (nieuwe) beheersprocessen in en/ of verbetert bestaande beheersprocessen. Het inrichten van de nieuwe beheersprocessen zal met ingang van 2020 starten.

In de toekomst moet de RID de dienstverlening verder verbreden door externe factoren zoals ENSIA, AVG, sourcing- en cloudontwikkelingen. Deze verbreding van de dienstverlening vindt vooral plaats in de vorm van contracten met externe partijen doordat dit specifieke expertise betreft en door schaarste op de arbeidsmarkt.

#### Flexibele, wendbare en gestandaardiseerde ICT-omgeving

De RID beweegt mee met de marktontwikkeling en biedt daarmee een flexibele, wendbare en gestandaardiseerde omgeving aan. Tijd- en plaatsafhankelijk werken (mobiel werken) vindt steeds meer plaats. Hiervoor zijn beveiligingsmaatregelen van belang die zijn meegenomen in het ontwerp van de infrastructuur. Vanuit cloudoplossingen, beter inzicht in de kosten van de dienstverlening per deelnemer en door continue afstemming om vroegtijdig ontwikkelingen te identificeren en aanpassingen in diensten door te voeren gaan we dit bereiken.

### **Taken samen uitvoeren**

De deelnemers behalen voordeel door nauw samen te werken op applicatiegebied door consolidatie (samen met dezelfde software werken) en rationalisatie (minder verschillende software gebruiken per deelnemer). Het initiatief hiervan ligt bij de deelnemers.

Door meer en betere afstemming op strategisch en tactisch niveau levert de RID de juiste diensten en ontwikkelt het nieuwe diensten. Om dit proces van afstemming te verbeteren besteedt de RID meer aandacht aan afstemming en schrijven van beleid van de RID-dienstverlening.

### **Innovatie en experimenteren**

De RID moet blijven met technische ontwikkelingen om er advies over te kunnen geven en om deze te kunnen adopteren. Daarnaast moet de RID verbinding leggen met de processen van RID-deelnemers. Naast scholingen en trainingen is het noodzakelijk te kunnen experimenteren met de nieuwe technieken en werkwijzen. De RID wil mogelijkheden hebben om nieuwe ideeën te kunnen uitwerken en de mogelijkheden van nieuwe technologie te onderzoeken en in proeftuinen nieuwe vormen van dienstverlening uit te proberen. Daarom richten we met ingang van 2020 een innovatielab in.

## 2.2. Wat mag het kosten?

### Kostenoverzicht Programma 1: Dienstverlening

Bedragen x € 1.000	Begroting		meerjarenbegroting		
	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Personeelslasten</b>					
Salarissen en vervangingsbudget	2.061	2.545	2.563	2.563	2.503
Opleidingen	67	115	160	160	115
<b>Totaal personeelslasten</b>	<b>2.128</b>	<b>2.660</b>	<b>2.723</b>	<b>2.723</b>	<b>2.618</b>

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Overige lasten</b>					
Gemnet	91	92	92	92	92
Telefonie/ internet	73	74	74	74	74
Glasvezelring	101	103	103	103	103
Fotokopieerapparatuur	172	175	175	175	175
Onderhoud telefooncentrale	25	25	25	25	25
Onderhoud Hardware	101	109	109	109	109
Onderhoud/ licenties Software	434	1.178	1.178	1.178	1.178
Verzekeringen	5	5	5	5	5
Kapitaallasten	2.057	1.970	1.940	1.550	1.408
Informatieveiligheid	171	187	77	77	77
Electra	40	41	41	41	41
<b>Overige lasten</b>	<b>3.270</b>	<b>3.959</b>	<b>3.819</b>	<b>3.429</b>	<b>3.287</b>

<b>Totaal Programma dienstverlening</b>	<b>5.398</b>	<b>6.619</b>	<b>6.542</b>	<b>6.152</b>	<b>5.905</b>
Waarvan bestaand beleid		6.039	5.685	5.245	6.053
Waarvan nieuw beleid		580	857	907	852

In de begroting 2017 (en dus ook in de jaarrekening 2017) was nog sprake van een andere programma indeling. Hierdoor is het niet mogelijk om de vergelijkende cijfers toe te voegen. Op totaalniveau zijn deze wel toegevoegd in hoofdstuk 5.

## 2.3. Toelichting mutaties begroting 2018-2019

Er is een nadelig verschil van 1.221.000 van 2019 ten opzichte van 2018. Dit is als volgt te verklaren:

### lijst van afwijkingen ten opzichte van begroting 2018

Afwijking (bedragen x € 1.000)	Bedrag	
Structurele kosten voortvloeiend uit memo onvermijdbare kosten 2018	500	N
Onvermijdelijke kosten voortvloeiend uit 2018 (zie kadernota 2019-2022)	224	N
Formatie-uitbreiding als gevolg van nieuwe visie (zie kadernota 2019-2022)	140	N
Extra opleiding ten behoeve realisatie visie (zie kadernota 2019-2022)	105	N
Extra kosten software en abonnementen (zie kadernota 2019-2022)	445	N
Kapitaallasten (zie kadernota 2019-2022)	117	V
Inflatie	20	N
Overige afwijkingen < € 25.000	14	N
<b>Totaal</b>	<b>1.221</b>	<b>N</b>

### 3. Hoofdstuk Overhead

Op basis van de BBV-voorschriften is het verplicht een overzicht van de overheadkosten op te nemen in de begroting. In het programma dienstverlening staan alleen nog de kosten vermeld die betrekking hebben op het primaire proces.

#### Kostenoverzicht overhead

Personeelslasten (bedragen x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Salarissen en vervangingsbudget	425	642	567	532	532
Opleidingen	8	12	12	12	12
Overige personeelslasten	18	18	18	18	18
<b>Totaal personeelslasten</b>	<b>451</b>	<b>672</b>	<b>597</b>	<b>562</b>	<b>562</b>

Overige lasten (bedragen x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Huisvesting/facilitair	126	139	139	139	139
Ondersteuning Gemeente De Bilt	81	82	82	82	82
Accountantskosten inclusief ISAE certificering	35	36	36	36	36
Advieskosten	161	184	164	164	164
ICT kosten	20	20	20	20	20
Innovatie	0	0	100	150	200
Bedrijfsauto's	8	8	8	8	8
<b>Overige lasten</b>	<b>431</b>	<b>449</b>	<b>549</b>	<b>599</b>	<b>649</b>

<b>Totaal Overhead</b>	<b>882</b>	<b>1.121</b>	<b>1.146</b>	<b>1.161</b>	<b>1.211</b>
------------------------	------------	--------------	--------------	--------------	--------------

#### 3.1. Toelichting mutaties begroting 2018-2019

Er is een nadelig verschil van 259.000 van 2019 ten opzichte van 2018. Dit is als volgt te verklaren:

##### lijst van afwijkingen ten opzichte van begroting 2018

Afwijking (bedragen x € 1.000)	Bedrag	
Onvermijdelijke kosten voortvloeiend uit 2018 (zie kadernota 2019-2022)	130	N
Formatie-uitbreiding als gevolg van nieuwe visie (zie kadernota 2019-2022)	110	N
Overige afwijkingen < € 25.000	19	N
<b>Totaal</b>	<b>259</b>	<b>N</b>



## 4. Hoofdstuk algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit de deelnemersbijdrage van de verschillende deelnemers. Deze zijn als volgt:

### overzicht Algemene dekkingsmiddelen

<b>Bijdragen RID-deelnemers (bedragen x € 1.000)</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Gemeente Baarn	704	899	891	844	818
Gemeente Bunnik	554	695	689	647	625
Gemeente De Bilt	1.165	1.257	1.245	1.192	1.163
Gemeente Soest	1.161	1.690	1.675	1.598	1.557
Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug	634	794	787	758	743
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	1.274	1.636	1.620	1.540	1.497
Gemeente Wijk bij Duurstede	778	779	771	734	713
<b>Subtotaal</b>	<b>6.270</b>	<b>7.750</b>	<b>7.678</b>	<b>7.313</b>	<b>7.116</b>

## 5. Recapitulatie

Lasten en baten (x € 1.000)	jrk	Begroting		meerjarenraming		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Lasten</b>						
Programma dienstverlening	*	5.398	6.619	6.542	6.152	5.905
Overhead	*	882	1.141	1.135	1.150	1.200
<b>Totaal lasten</b>	<b>6.099</b>	<b>6.280</b>	<b>7.760</b>	<b>7.688</b>	<b>7.313</b>	<b>7.116</b>
<b>Baten</b>						
Algemene dekkingsmiddelen	6.263	6.270	7.750	7.678	7.313	7.116
<b>Totaal Baten</b>	<b>6.263</b>	<b>6.270</b>	<b>7.750</b>	<b>7.678</b>	<b>7.313</b>	<b>7.116</b>
<b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten voor reserve mutaties</b>	<b>164</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Onttrekking/toevoeging reserve	20	10	10	10	0	0
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* In 2017 was nog sprake van een andere programma indeling.

Tabel incidentele baten en lasten:

Lasten en baten (x € 1.000)	2019	2020	2021	2022
<b>Lasten</b>				
Programma dienstverlening	224	0	0	0
Overhead	130	35	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>354</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Baten</b>				
Algemene dekkingsmiddelen	354	35	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>354</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 6. Paragrafen

De paragrafen geven als het ware een “dwarsdoorsnede” van de begroting, bezien vanuit een bepaald perspectief en zijn daarmee een belangrijke aanvulling op de informatie over de financiële positie. Zij beogen een weergave te zijn van de realisatie van de betreffende onderdelen en handelen vooral over een aantal belangrijke beheersmatige onderwerpen. Aangezien het Algemeen Bestuur kaders stelt en controleert, is het van belang dat het Algemeen Bestuur inzicht heeft in, en overzicht heeft over, deze onderwerpen. Doel van de paragrafen is dan ook het Algemeen Bestuur een instrument te geven om de beleidskaders van deze diverse onderdelen vast te stellen en om de uitvoering te kunnen controleren.

### 6.1. Paragraaf lokale heffingen

Deze paragraaf is voor de RID niet van toepassing

### 6.2. Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

#### Algemeen

Hier staat de vraag centraal in hoeverre de RID in staat is om incidentele tegenvallers op te vangen zonder dat dit ten koste gaat van de bestaande dienstverlening. Dit komt tot uitdrukking in de verhouding tussen de aanwezige weerstandscapaciteit en de niet-afgedekte risico's.

De RID heeft veel geïnvesteerd en heeft derhalve veel activa op de balans staan. Een eventueel negatief exploitatiesaldo wordt door de RID-deelnemers afgewikkeld conform de artikelen 26 tot en met 28 van de gemeenschappelijke regeling (GR). In feite zijn daarmee alle financiële risico's afgedekt.

Daarnaast ontvangt de RID jaarlijks een ISAE3402 certificering die zich sterk richt op risicobeheersing.

#### Financiële Risico's

##### Groei naar één geconsolideerde infrastructuur

De RID is gefaseerd en projectmatig gegroeid naar de eindsituatie. Bij iedere fase is onderzocht welke risico's de RID of de deelnemers lopen alvorens tot uitvoering over te gaan. Zo moet bijvoorbeeld bij het consolideren van licenties precies in beeld zijn gebracht wat de juridische en financiële consequenties zijn. Zo moet de RID ook steeds bepalen of bijvoorbeeld aan de Europese aanbestedingsrichtlijnen wordt voldaan. Voor inhuur van expertise op dit vlak is in de begroting rekening gehouden. Het risico op vernietiging of vervreemding van de activa door brand of diefstal wordt gemitigeerd door het afsluiten van verzekeringen.

#### Renterisico

In de begroting 2019 en meerjarenraming wordt rekening gehouden met een rente voor nieuw op te nemen geldleningen van 0,7%. Het risico bestaat dat het werkelijke rentepercentage waarvoor leningen worden afgesloten hoger is. Gelet op de rentestand en verwachte rente-ontwikkeling is die kans nog altijd beperkt.

#### Risico's voor dienstverlening

##### Opdrachtgeverschap

Voor de RID is het belangrijk dat er professioneel opdrachtgeverschap ontstaat vanuit de RID-deelnemers. Dit wordt organisatorisch ingevuld vanuit de Gemeenschappelijke Regeling die aan de RID ten grondslag ligt. Hierin is het eigenaarschap van de RID belegd bij het Algemeen Bestuur en afgeleid daarvan het Dagelijks Bestuur. Het opdrachtgeverschap is belegd bij het Opdrachtgeversoverleg (OGO) waarin de deelnemers zijn vertegenwoordigd op het niveau van Gemeentesecretaris/ Directeur Bedrijfsvoering. In april van 2017 is geconstateerd dat de governance van de RID complex is. Hierdoor is de onvoorspelbaarheid in besluitvorming groot. Er vindt vermenging van tafels (wat wordt waar besloten) en een zware sturing op de RID tot op operationeel niveau plaats. Daarom is in 2017 gewerkt aan de opzet van een nieuwe governance (deze wordt in het 1<sup>e</sup> half jaar van 2018 gepresenteerd aan het bestuur).

##### Het voeren van regie op de dienstverlening van de RID

Nadat een automatiseringsproject is afgerond, gaat de RID beheerdiensten verlenen. In alle gevallen worden hierover afspraken vastgelegd in een Servicelevel Agreement (SLA). Hierbij spelen de Contractmanagers van de RID-deelnemers een prominente rol als verbindende schakel tussen de RID-deelnemer en de RID. Zij maken afspraken met de RID over dienstverleningsniveaus, zien toe op de nalevering daarvan (zowel door de RID als

door de eigen organisatie) en vormen een escalatiekanaal voor zowel de gebruikers als de RID. De basis hierbij is de dienstverleningsovereenkomst (DVO) die met de deelnemers is afgesloten.

#### Het uitvoeren van Functioneel Beheer

Het functioneel beheer van applicaties blijft een taak van de RID-deelnemers (met uitzondering van de kantoorautomatisering). Daartoe is voor iedere applicatie per organisatie een functioneel beheerder aangewezen die zorg draagt voor het goed functioneren van de applicatie, zodat deze het proces goed ondersteunt. Het technisch beheer van de applicatie is belegd bij de RID. Er is afstemming tussen functioneel en technisch beheer. Functioneel beheer behoeft meer aandacht in de toekomst, aangezien functioneel beheer bij de RID-deelnemers soms niet het gewenste kwalitatieve en kwantitatieve niveau heeft.

#### Conclusie

Afhankelijk van de risicoanalyse, waarin een inschatting wordt gemaakt wat de kans is dat een risico zich voordoet, wordt de omvang van het weerstandsvermogen bepaald. Overeenkomstig de Gemeenschappelijke Regeling mag het weerstandsvermogen maximaal 10% van de apparaatskosten bedragen.

De weerstandscapaciteit is op dit moment beperkt, echter doordat begrotingstekorten worden opgevangen door de deelnemers (op basis van de GR) is dit voldoende om de risico's af te dichten. Wel wordt periodiek de stand van zaken gemonitord. Op basis van vorenstaande bepalingen zijn er geen materiële risico's waardoor het weerstandsvermogen ontoereikend zou zijn.

#### Ratio Weerstandsvermogen

De BBV schrijft voor om een verplichte basisset van 5 financiële kengetallen op te nemen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Deze 5 kengetallen zijn:

1. Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.
2. De solvabiliteitsratio
3. Kengetal grondexploitatie (niet van toepassing voor RID)
4. Structurele exploitatieruimte
5. Belastingcapaciteit (niet van toepassing voor RID)

Ratio	Begroting 2019	Begroting 2018	2017	2016
Netto schuldquote.	98%	98%	91%	115%
Solvabiliteitsratio	0,85%	0,85%	3,15%	0,96%
Structurele exploitatieruimte	0	0	0	0

De RID is een organisatie met veel vaste activa op de balans. Er is een beperkte Algemene hierdoor moeten we geld lenen om te kunnen investeren. Hierdoor is de Netto schuldquote hoog en de solvabiliteitsratio laag. Wij verwachten geen structurele exploitatieruimte voor 2018 en 2019.

### 6.3. Onderhoud kapitaalgoederen

#### Investerings

Hieronder is, op basis van hetgeen nu bekend is, een investeringsprogramma weergegeven. Dit zijn vooral de investeringen om tot 1 ICT-platform te komen en om deze te kunnen vervangen.

Investeringsprogramma	2019	2020	2021	2022
Vervanging werkplekken	328	355		
Vervanging netwerkcomponenten	605	225		217
Bladeservers		340		
Gezamenlijke software	190		1.161	
Telefooncentrale				
Overige hardware		200		
Inventaris				
Projectkosten (IMVA)	130	1545		
<b>Totaal</b>	<b>1.253</b>	<b>2.665</b>	<b>1.161</b>	<b>217</b>

Aan de kapitaallasten wordt 0,7 % rente toegevoegd

### 6.4. Financiering en treasury

#### Inleiding

De financieringsparagraaf is, in samenhang met het treasurywettelijk kader, een belangrijk instrument voor het transparant maken, sturen, beheersen en controleren van de financiële middelen. De uitwerking hiervan vindt zijn weerslag in de financieringsparagraaf in de begroting en in de jaarrekening.

In het treasurywettelijk kader is geregeld dat nieuwe leningen en uitzettingen worden afgestemd op de liquiditeitsplanning. De afstemming op de liquiditeitsplanning beoogt om bedragen slechts te lenen c.q. uit te zetten gedurende de periode dat zij daadwerkelijk nodig c.q. beschikbaar zijn. Hiermee worden de rentekosten zoveel mogelijk beperkt en de rentebaten geoptimaliseerd.

#### Rentevisie

Financiering via kortlopende geldleningen is goedkoper dan via langlopende geldleningen. Daarom trekt de RID pas een langlopende geldlening aan als de kasgeldlimiet over langere periode overschreden dreigt te worden. Om een te risicovolle financieringspositie te voorkomen zijn wettelijk normen vastgelegd, uitgedrukt in de kasgeldlimiet en de risiconorm.

#### Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet bepaalt het maximale bedrag aan kortlopende geldleningen dat mag worden aangetrokken. Het uitgangspunt voor de kasgeldlimiet is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten door een grens te stellen aan korte financiering (< 1 jaar). Juist voor korte financiering kan het renterisico aanzienlijk zijn. Op grond van de wet Fido (Financiering decentrale overheden) wordt de informatie over de kasgeldlimiet opgenomen in de financieringsparagraaf bij de begroting en het jaarverslag. In het jaarverslag betreft deze informatie ten minste de kasgeldlimiet bij aanvang van het verslagjaar en de gemiddelde netto vlottende schuld in elk van de kalenderkwartalen van dat jaar.

De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage van de jaarbegroting en geldt voor het hele jaar. De kortlopende schuld mag niet verder oplopen dan 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming. Dit houdt in dat de kasgeldlimiet voor het begrotingsjaar 2019 8,2% van € 7.749.000 = € 635.000. bedraagt. De gemeenschappelijke regeling mag dus korte termijn financiering aantrekken tot aan deze bedragen.

#### Rente risiconorm

Via de rente risiconorm wordt bepaald welk renterisico de RID loopt op zijn vaste schuld (leningen met een looptijd van langer dan 1 jaar). Voor het begrotingsjaar 2019 is de rente risiconorm bepaald op 20% van het begrotingstotaal. Dit houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het totaal van de lasten op de begroting. Hiermee wordt voorkomen dat een groot deel van de leningen tegelijk opnieuw moeten worden afgesloten, met het risico van snel oplopende rentelasten.

### **Kasbeheer**

Gezien het feit dat de RID zijn financiële administratie heeft belegd bij de gemeente De Bilt, wordt ook het beleid inzake het kasbeheer van de gemeente gevolgd. Het beleid van de gemeente De Bilt is dat vorderingen tijdig worden geïnd volgens een vaste procedure (gemeentelijke leidraad invordering). Zogenaamde dubieuze debiteuren worden beoordeeld op basis van een kosten/baten analyse en op juridische haalbaarheid waarna invordering via de gerechtsdeurwaarder plaatsvindt, dan wel de invordering oninbaar wordt verklaard.

## **6.5. Bedrijfsvoering**

Bedrijfsprocessen binnen de gemeentelijke organisatie.

### **Organisatieopbouw RID**

Bij de inrichting van de organisatie zijn drie uitgangspunten leidend.

#### **Gerichtheid op techniek versus gerichtheid op de RID-deelnemer**

Klantgericht ondersteunen vraagt om specifieke competenties. Niet iedereen heeft die van nature in huis. Het dagelijkse contact met de RID-deelnemers brengt ook veel 'reuring' met zich mee. Dit kan ertoe leiden dat de waan van de dag belangrijker wordt dan het structureel oplossen van problemen. Dit gegeven heeft geleid tot de teams Gebruikers Ondersteuning (gericht op de RID-deelnemers en de dagelijkse verzoeken) en Technisch Beheer (gericht op de techniek, buiten de waan van de dag).

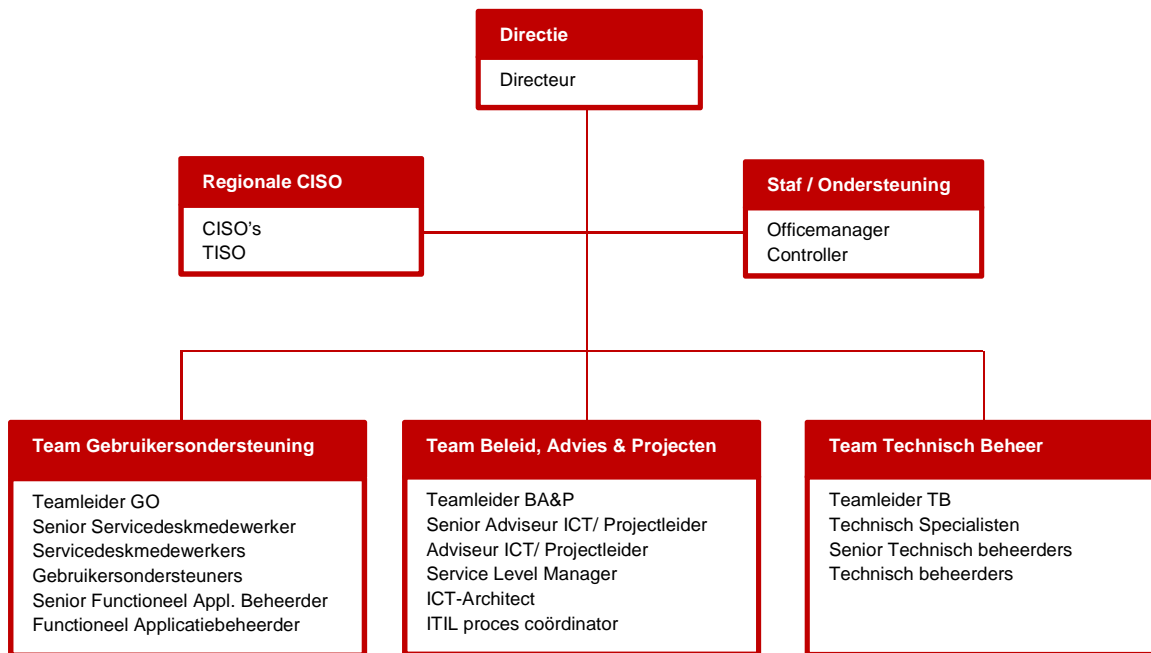
#### **Gerichtheid op stabiliteit versus gerichtheid op verandering**

Er is een natuurlijke neiging van beheerders om tegen veranderingen te zijn. Dat is voor beheerders een kwaliteit omdat daarmee het goed functioneren van het bestaande het beste gewaarborgd is. Het is dan ook beter de veranderingen niet door beheerteams te laten initiëren. Binnen de RID is de 'verandering' belegd bij het team Beleid, Advies & Projecten (BA&P). Technisch Beheer voert deze veranderingen 'beheerst' door volgens het Wijzigingenproces. Daarnaast heeft de Chief Information Security Officer (CISO) een belangrijke rol. Doel van de functie is het, op basis van de algemeen aanvaarde standaard, de BIG, zorgdragen voor een samenhangend pakket van maatregelen ter waarborging van de vertrouwelijkheid, integriteit en beschikbaarheid van de informatie binnen een gemeente. Risicoanalyse, oog voor de bedrijfsvoering en in achtneming van de wettelijke voorschriften zijn daarbij sleutelbegrippen.

#### **Kaderstellend versus uitvoerend**

Ook is er het belangrijke onderscheid tussen kaderstellende en uitvoerende taken. Omdat Beleid, Advies & Projecten de kaders die zij stelt in principe niet zelf uitvoert, kan zij een 'controlerende' rol spelen. Technisch Beheer en Gebruikersondersteuning werken binnen de kaders en rapporteren hierover aan BA&P.

Dit resulteert in het volgende organogram:



### Directie

De taken van de directie vloeien deels voort uit het Directiestatuut dat in het kader van de Gemeenschappelijke Regeling RID is opgesteld. De directeur is eindverantwoordelijk voor de dagelijkse leiding van de RID en het opstellen en uitvoeren van het strategische beleidsplan. De RID representeert de ICT van de RID-deelnemers en daarmee is de RID ook het visitekaartje voor de deelnemers. De directeur vervult de functie van ambtelijk secretaris ten behoeve van het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling en behartigt de belangen van de RID bij overheden, instellingen en diensten en houdt toezicht op de naleving van de overeenkomsten die met deze instellingen zijn gesloten.

### Staf

Voor de dagelijks te regelen praktische zaken voorziet de formatie van de RID in officemanagement. Deze functie ondersteunt de directie en teamleiders op secretariael gebied en zorgt ervoor dat alle noodzakelijke facilitaire voorzieningen aanwezig zijn. Denk hierbij aan zaken als schoonmaak, beveiliging, catering, etc. Door de beperkte omvang van de organisatie is een Controller op het gehele financiële terrein actief, onder meer bij het opstellen van begroting en jaarverantwoording. Vanwege zijn specifieke functie is de Controller niet bij het Team Beleid, Advies & Projecten gepositioneerd, maar rechtstreeks onder de directeur. De Controller adviseert gevraagd en ongevraagd over het financiële beleid van de RID aan de voorzitter Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling en aan de directeur. De Controller werkt in de praktijk nauw samen met het team BA&P bij het opstellen van de financiële kaders.

### Team Technisch Beheer (TB)

Het team Technisch Beheer heeft als doelstelling het beheren en beschikbaar stellen van een solide ICT-infrastructuur die nu en in de toekomst geschikt is voor de dienstverlening aan de RID-deelnemer. De soliditeit van de ICT-infrastructuur betekent dat deze toekomstvast is en is gebaseerd op 'bewezen' technologie. De redundante opzet en het professionele beheer moeten zorgen voor een hoge beschikbaarheid voor de gebruikers. De schaalgrootte van de RID brengt een belangrijk voordeel met zich mee. De medewerkers hoeven niet meer allround te zijn, maar kunnen zich toelagen op specifieke taken. Door deze mogelijkheid tot specialisatie kan de RID beter grip krijgen op de steeds complexere techniek. Het team houdt de technische infrastructuur en de applicaties in stand. Wijzigingen (changes) worden beheerst doorgevoerd. Grote wijzigingen worden projectmatig aangepakt. De taken van het team bestaan uit het technisch beheer van de ICT-infrastructuur en het technisch applicatiebeheer.

### **Team Beleid, Advies en Projecten (BA&P)**

Het team Beleid, Advies en Projecten heeft als doelstelling het blijvend afstemmen van de ICT-infrastructuur op de (veranderende) behoefte van de RID-deelnemer, het adviseren over de innovatieve mogelijkheden die ICT biedt, het begeleiden van grotere projecten binnen de RID en de afstemming daarvan met de RID-deelnemer.

De ICT-infrastructuur dat de RID beheert en beschikbaar stelt, is afgestemd op de behoeften van de RID-deelnemers. De afspraken hierover zijn vastgelegd in dienstverleningsovereenkomsten, (technische) beleidskaders, beveiligingskaders (inclusief continuïteit) en financiële kaders. Binnen deze kaders heeft de RID het beheer geoptimaliseerd

### **Team Gebruikersondersteuning (GO)**

Het team Gebruikersondersteuning heeft als doelstelling het adequaat en klantvriendelijk ondersteunen van de gebruikers van de ICT-infrastructuur.

Dit team is het visitekaartje van de RID. Het bepaalt in hoge mate het vertrouwen dat de gebruikers in de RID hebben als ICT-dienstverlener. Kerntaak van GO is het klantvriendelijk ondersteunen van gebruikers, zodat zij optimaal gebruik kunnen maken van de ICT-middelen. Team GO verzorgt het functioneel beheer van de kantoorautomatisering en de managementtools van de RID. Dit is de meest gebruikte functionaliteit bij de deelnemers. Vragen van gebruikers hierover moeten snel en adequaat worden beantwoord. GO zal de gebruikers ook helpen de functionele mogelijkheden beter te benutten. Bijvoorbeeld door het organiseren van instructiebijeenkomsten, proactief informeren door tips en tricks op intranet of nieuwsbrieven en persoonlijke ondersteuning. Niets is zo hinderlijk als een applicatie die vastloopt, wachtwoorden die zijn verlopen of andere verstoringen waardoor medewerkers hun werkzaamheden niet kunnen uitvoeren. Daarom is het zeer belangrijk om adequaat op deze signalen te reageren door het goed uitvragen van incidenten, zo mogelijk incidenten meteen op te lossen, problemen helder vast te leggen, afspraken te maken over de oplostermijn en te communiceren over de aanpak. De meeste incidenten worden snel door het team opgelost. Daarom is zowel de eerste- als tweedelijns ondersteuning bij dit team belegd. GO vertegenwoordigt het belang van de RID-deelnemer binnen de RID en bewaakt de afhandeling van verzoeken.

### **Overige ondersteuning**

De RID is te klein om zelf de volledige bedrijfsvoeringsondersteuning te organiseren. Daarom is deze afgenomen bij gemeente De Bilt. Het gaat hierbij de ondersteuning op het gebied van P&O (P&O-advies, salarisadministratie), Financiën (debiteuren/crediteurenadministratie, jaarrekening, financieel consulentschap), Archivering (postverwerking en werkzaamheden voortvloeiend uit de Archiefwet). Voor deze werkzaamheden is een fixed-price afspraak gemaakt van € 80.000 per jaar.

Advisering op het gebied van communicatie, inkoop en juridische zaken wordt op basis van maatwerk afgenomen, afhankelijk van de onderwerpen die gaan spelen.

## **6.6. Verbonden partijen**

Deze paragraaf is voor de RID niet van toepassing. De verbonden partijen die de RID heeft, zijn de deelnemende organisaties.

## **6.7. Grondbeleid**

Grondbeleid is voor gemeenten van belang in verband met realisaties van programma's als Ruimtelijke ordening, landschap, Verkeer en vervoer, economische structuur etc. Gezien deze achtergrond is deze paragraaf niet van toepassing voor de RID.



## Bijlagen

### Geprognostiseerde balans

Geprognosticeerde balans (x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Activa</b>					
Immateriële vaste activa	2.600	1.600	2.100	3.000	2.100
Materiële vaste activa	2.000	4.000	3.900	1.500	1.000
Vorderingen op openbare lichamen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Overige vorderingen	-	-	-	-	-
Liquide middelen	-	-	-	-	-
Overlopende activa	500	500	500	500	500
<b>Totaal activa</b>	<b>6.100</b>	<b>7.100</b>	<b>7.500</b>	<b>6.000</b>	<b>4.600</b>
<b>Passiva</b>					
Algemene Reserve	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve	20	10	-	-	-
Voorzieningen	-	-	-	-	-
Vaste Schulden	4.600	5.600	6.000	4.500	3.100
Netto vlottende schulden	1.480	1.490	1.500	1.500	1.500
overlopende passiva					
<b>Totaal Passiva</b>	<b>6.100</b>	<b>7.100</b>	<b>7.500</b>	<b>6.000</b>	<b>4.600</b>

### EMU saldo

EMU Saldo (x € 1.000)	2018	2019	2020	2021	2022
Exploitatiesaldo voor mutaties reserve	-10	-10	-10	-	-
Bij: Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	2.019	1.904	1.954	1.540	1.377
Bij: dotatie aan de post voorzieningen	-	-	-	-	-
Af: Investerings in (im)materiële vaste activa die worden geactiveerd	718	1.253	2.665	1.161	217
Bij: baten uit bijdragen aan andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	-	-	-	-	-
Af: Aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan	-	-	-	-	-
Bij: Baten bouwgrondexploitatie voorzover niet op exploitatie verantwoord	-	-	-	-	-
Af: Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-	-	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>1.291</b>	<b>641</b>	<b>-721</b>	<b>379</b>	<b>1.160</b>

### Overzicht van baten en lasten per taakveld

Verdeling per taakveld (x € 1.000)	Taakveld	2019		2020		2021		2022	
		baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten
Programma dienstverlening	0.4 Overhead		6.619		6.542		6.152		5.905
Overhead	0.4 Overhead		1.130		1.135		1.150		1.200
Algemene dekkingsmiddelen	0.4 Overhead	7.739		7.667		7.302		7.105	
<b>Totaal</b>		<b>7.739</b>	<b>7.749</b>	<b>7.667</b>	<b>7.677</b>	<b>7.302</b>	<b>7.302</b>	<b>7.105</b>	<b>7.105</b>

De rente is dus volledig toegerekend aan het taakveld overhead.

# Vaststellingsbesluit

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. datum

Voorzitter,

Secretaris,