

Voorstel algemeen bestuur GR BAR-organisatie

Onderwerp: Begroting 2024 De Bedrijfsvoeringspartner	Datum vergadering:	24 oktober 2023
Behandelen in AB		Cluster/team: Financiën
Portefeuillehouders: Bedrijfsvoering		Naam opsteller: T. Werksma
BBVnummer: 697997		

Onderwerp

Begroting 2024 De Bedrijfsvoeringspartner

Geadviseerde beslissing

- met ingang van 1 januari 2024 het basistakenpakket van de BAR-organisatie aan te passen en te beperken tot:
 - Human Resource Management (HRM)
 - Informatie en Communicatie Technologie (ICT) inclusief Informatieveiligheid en Privacy
 - Control
 - Financiën met uitzondering van Planning en Control-taken
 - Juridische zaken en inkoop
 - Facilitaire zaken
 - Administratie Zorg en Uitkeringen,
- de begrotingswijziging voor het ontvlechten van de huidige GR BAR-organisatie vast te stellen,
- kennis te nemen van de door de gemeenten ingediende zienswijzen,
- de antwoordbrieven aan de gemeenten vast te stellen en te verzenden,
- de begroting 2024 van De Bedrijfsvoeringspartner vast te stellen,
- de vastgestelde begroting 2024 ter kennisgeving te versturen naar de gemeenteraden van Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk.

Hierbij bieden wij u de begroting 2024 van De Bedrijfsvoeringspartner aan. De behandeling vindt plaats in uw vergadering van 24 oktober 2023.

Geen unanimititeit in dagelijks bestuur

Bij de behandeling van de begroting 2024 van De Bedrijfsvoeringspartner in het dagelijks bestuur is gebleken dat er geen unanimititeit bestaat.

De door de gemeenteraad van Barendrecht ingebrachte zienswijze omtrent het leveren van een bijdrage in de kostenbesparing van € 45.000 is geaccepteerd. De concept begroting is hierop aangepast; de gevraagde verhoging van het opleidingsbudget met € 104.000 is komen te vervallen. Dit heeft een voordelig effect op de gemeentelijke bijdragen van alle 3 de gemeenten.

De door de gemeenteraad van Albrandswaard ingebrachte zienswijze is besproken. In het DB is geen overeenstemming bereikt over de ingebrachte punten.

In de stukken is uitgegaan van een AB-vergadering op 24 oktober. Doordat in het dagelijks bestuur geen consensus rondom de begroting werd bereikt is de verwachting dat ook in het algemeen bestuur niet de gebruikelijke consensus zal worden bereikt. Hierdoor zal een stemming over de begroting nodig zijn. In dat geval zal een tweede AB-vergadering worden gehouden op 7 november.

VOORSTEL VERMINDERING TAKEN GR BAR

In beslispunt 1 wordt u voorgesteld met ingang van 1 januari 2024 het basistakenpakket van de BAR-organisatie aan te passen en te beperken.

Uit artikel 4, vierde lid, van de gemeenschappelijke regeling BAR-organisatie vloeit voort dat de deelnemende gemeenten gehouden zijn om in alle gevallen de diensten en producten, die behoren tot het basistakenpakket, af te nemen. Een deelnemer mag bepaalde taken of diensten pas zelf uitvoeren of uitbesteden na bestuurlijke besluitvorming van het algemeen bestuur.

Met ingang van 1 januari 2024, zullen de BAR-gemeenten hun ambtelijke samenwerking in de BAR-organisatie verminderen. Concreet betekent dit dat beleids- en uitvoeringstaken per 1 januari 2024 bij de eigen gemeentelijke organisaties worden belegd. Aanpassing van het basistakenpakket is noodzakelijk om uitvoering te kunnen geven aan de beoogde ontvlechting en overdracht van de betrokken taken.

BEGROTING 2024

*** Nieuwe naam voor een nieuwe BAR-organisatie: "De Bedrijfsvoeringspartner"**

Tot nu toe spraken wij over de BAR-organisatie nieuwe stijl als het ging over de per 1 januari 2024 van start gaande nieuwe organisatie voor de bedrijfsvoeringstaken. Inmiddels is gekozen voor "De Bedrijfsvoeringspartner" als nieuwe naam.

*** Traject opstellen begroting anders dan in vorige jaren**

Het tijdpad voor het opstellen van deze begroting 2024 is anders geweest dan vorige jaren. De nieuwe begroting werd altijd gedurende het eerste halfjaar opgesteld en naar de gemeenten verstuurd voor een zienswijzeprocedure om daarna in juli door uw AB te worden vastgesteld.

Maar dat was deze keer niet mogelijk door het besluit om met ingang van 1 januari 2024 beleid en uitvoering terug te laten gaan naar de gemeenten en de BAR-organisatie verder te laten gaan in een afgeslankte vorm met daarin de bedrijfsvoeringstaken, met uitzondering van gemeentelijke communicatie. Door dat besluit zat de organisatie gedurende de eerste maanden van 2023 in een traject van ontvlechting van de huidige BAR-organisatie en de opbouw van de 4 nieuwe organisaties voor de drie gemeenten en een gewijzigde BAR. Daardoor kon er op het gebruikelijke moment geen nieuwe begroting worden opgeleverd omdat diverse besluiten over de uitgangspunten voor die nieuwe begroting nog genomen moesten worden.

Normaal gesproken moet een begroting van een gemeenschappelijke regeling voor 15 september worden ingezonden naar de provincie. Maar de provincie heeft deze keer uitstel verleend tot 15 november. Daardoor was er langer de tijd voor het opstellen van deze begroting en krijgt u die begroting nu, drie maanden later dan gebruikelijk, ter vaststelling aangeboden.

*** Vertrekpunt begroting 2024 De Bedrijfsvoeringspartner**

Ten tijde van het opstellen van de begroting die op 30 juni 2023 naar de gemeenten werd verzonden voor de zienswijzeprocedure zaten we nog volop in het traject van de ontvlechting en moest er nog het nodige gebeuren.

De nu voorliggende begroting is daarom een basisbegroting. Het eind mei vastgestelde Organisatie- en Formatieplan vormt de belangrijkste basis. Dat betekent dat de formatie die nu is opgenomen in deze begroting gebaseerd is op de huidige situatie. Immers het Organisatie- en Formatieplan is gebaseerd op de huidige formatie, onder andere om de plaatsing van medewerkers mogelijk te maken. Daarbij is het uitgangspunt dat we de huidige dienstverlening continueren.

Relatie begroting met het dienstverleningspakket aan de gemeenten

In deze en de komende periode werken we aan de doorontwikkeling van deze basisbegroting. Waarbij de begroting in verband wordt gebracht met de dienstverleningsovereenkomsten (DVO) en de producten en dienstencatalogus (PDC) met de gemeenten. We hebben een proces ingericht waarbij wij samen met de gemeentelijke opdrachtgevers zullen komen tot afspraken over de dienstverlening. Daarbij wordt een link gelegd met de begroting 2024. Uitgangspunt hierbij is wat op basis van de huidige begroting aan dienstverlening kan worden geleverd aan de drie gemeenten. We zullen daarbij onderscheid maken tussen twee soorten dienstverlening:

- collectieve dienstverlening die noodzakelijk en voor iedere gemeente hetzelfde is; dit ten behoeve van schaalgrootte, efficiëntie-voordelen, verminderen van kwetsbaarheid en verhogen van kwaliteit.
- individuele dienstverlening waarbij gemeenten eigen accenten kunnen leggen; dit ten behoeve van flexibiliteit en keuzemogelijkheid voor onze gemeenten.

We werken daarvoor een model uit dat recht zal doen aan eerlijke verdeling waarbij individuele gemeentelijke wensen niet ten laste komen van de andere gemeente(n).

Voortschrijdend inzicht

De nieuwe werkelijkheid van het ondersteunen van drie afzonderlijke gemeentelijke organisaties is deels ook nog onbekend. In de praktijk doen we ervaring op over hoe dat werkt en kunnen we vanuit dat inzicht ook tot herziene afspraken met de gemeenten komen en de koppeling maken naar de begroting.

Geen nieuwe ambities in begroting 2024

Bovenstaande maakt dat de begroting 2024 het bestaand beleid betreft voor de bedrijfsvoeringstaken. De belangrijkste ambitie voor 2024 is te zorgen dat de overgang van taken van de GR BAR naar de gemeenten goed verloopt. Daar komt bij dat we de drie gemeentelijke organisaties op een goede wijze willen ondersteunen bij de opbouw van hun organisaties, in het belang van de continuïteit van dienstverlening aan onze inwoners. Daar hoort ook de opbouw en ontwikkeling van De Bedrijfsvoeringspartner zelf bij. Ook in 2025 verwachten we hier nog mee bezig te zijn.

In deze begroting is een aantal budgettaire aanpassingen gedaan. Dit betreft geen nieuw beleid maar noodzakelijke, onvermijdelijke mutaties om de basis dienstverlening te kunnen blijven continueren.

*** Opbouw begroting 2024 De Bedrijfsvoeringspartner**

De vorming van De Bedrijfsvoeringspartner is als volgt geraamd:

- **Begrotingswijziging ontvlechten huidige GR BAR**
Als eerste is een begrotingswijziging opgesteld waarin per 1 januari 2024 alle budgetten 2024 van de huidige GR BAR worden afgeraamd naar 0 en de gemeenten hun gemeentelijke bijdragen volledig terug krijgen.
Het vaststellen van deze begrotingswijziging maakt onderdeel uit van dit voorstel. De begrotingswijziging treft u aan bij de bijlagen.
- **Ramen De Bedrijfsvoeringspartner 2024**
Vervolgens is de begroting 2024 De Bedrijfsvoeringspartner per 1 januari 2024 geraamd. Net als bij de huidige GR BAR worden de gemeenten om een bijdrage gevraagd. De gemeentelijke bijdragen worden berekend op basis van inwoneraantallen. Dit naar aanleiding van een besluit van de Bestuurlijke Stuurgroep waarbij werd ingestemd met “de voorgestelde verdeelsleutel op basis van inwoneraantal, tenzij een andere verdeelsleutel handiger lijkt te zijn”. Hierover is binnen ons DB nog geen consensus. De bestuurders van Barendrecht en Ridderkerk stemmen in met deze verdeling. Albrandswaard opteert voor een andere verdeelsleutel.

- *Begroting bestaand beleid*

De begroting 2024 van De Bedrijfsvoeringspartner bestaat in eerste instantie uit de bedrijfsvoeringbudgetten zoals die zijn opgenomen in de begroting van de huidige GR BAR. Concreet betreft dit de budgetten voor de afdelingen Control, Facilitair, Financiën met uitzondering van de Planning & Controltaken, HRM, Informatie & Automatisering inclusief Informatieveiligheid en Privacy, Inkoop, Juridische Zaken en de administratie van het Sociaal Domein.

Die budgetten zijn in de begrotingswijziging voor het ontvlechten van de huidige BAR tezamen met alle andere budgetten afgeraamd naar 0 (zie het onderdeel hiervoor: Begrotingswijziging ontvlechten huidige BAR). In de begroting van De Bedrijfsvoeringspartner worden die bedrijfsvoeringbudgetten weer opgenomen. Dat is het startpunt voor de nieuwe organisatie.

Vervolgens zijn de ramingen voor de loonkosten aangepast aan de door de colleges en het bestuur van de GR BAR vastgestelde Organisatie- en Formatieplan.

Voor de bedragen is uitgegaan van: formatie x werkgeverslasten, maximum schaal x 98,5%. Tot en met 2023 werden de salarislasten begroot op de werkelijke lasten. Omdat de plaatsing van de medewerkers nog niet afgerond was ten tijde van het opstellen van de begroting was dit nu niet mogelijk. Daarom is voor deze begroting aansluiting gezocht bij ervaringscijfers en zijn we uitgekomen op 98,5% van het maximum van de schaal. Hiermee zitten we gemiddeld tussen trede 10 en trede 11. Mocht na de plaatsing van de medewerkers blijken dat er een grote afwijking is ten opzichte van de werkelijke lasten dan kunnen we een wijziging doorvoeren in de 1^e Tussenrapportage 2024.

- *Noodzakelijke budgetwijzigingen 2024*

De volgende budgettaire aanpassingen zijn gedaan:

1. *Inflatie 2024*

- € 261.300, structureel

2. *Noodzakelijke extra formatie*

* *Administratie Sociaal Domein*

- € 100.000, incidenteel

* *Applicatiebeheer (3 fte)*

- € 265.700, structureel (inclusief 10% opslag overhead)

3. *Voorziening verlofsparen en voorziening Regeling Vervroegd Uittreden.*

- € 200.000, structureel

4. *Budget extra ondersteuning bij opbouw gemeentelijke organisaties*

- € 500.000, incidenteel

Dit bedrag wordt beschikbaar gesteld door Barendrecht en Ridderkerk (beide 50%) en wordt gestort in een reserve. Indien dit budget niet volledig wordt benut zal dit worden teruggegeven aan de twee gemeenten.

Deze 4 noodzakelijke budgetverhogingen tellen op tot € 1.327.000 en zijn in de begroting toegelicht op de bladzijden 26-28.

Door de gemeenten ingediende zienswijzen

De gemeenten hebben zienswijzen ingediend op het concept van de begroting 2024 van De Bedrijfsvoeringspartner.

De drie gemeentelijke zienswijzen zijn als bijlagen bijgevoegd.

Antwoordbrieven aan de gemeenten

Voorgesteld wordt de gemeenten te antwoorden middels de bijgevoegde drie antwoordbrieven.

Beoogd effect

Niet van toepassing (N.v.t.).

Argumenten

N.v.t.

Kanttekeningen

N.v.t.

Overleg gevoerd met

N.v.t.

Financiën

N.v.t.

HRM

N.v.t.

Juridische zaken

N.v.t.

ICT

N.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Medezeggenschap

N.v.t.

Uitvoering/vervolgstappen/evaluatie

N.v.t.

Bekendmaking/publicatie

N.v.t.

Bijlagen

1. begrotingswijziging ontvlechten huidige GR BAR
2. begroting 2024 De Bedrijfsvoeringspartner
3. ingediende zienswijze Barendrecht
4. ingediende zienswijze Albrandswaard
5. ingediende zienswijze Ridderkerk
6. antwoordbrief aan Barendrecht
7. antwoordbrief aan Albrandswaard
8. antwoordbrief aan Ridderkerk
9. vaststellingsbesluit begroting 2024 De Bedrijfsvoeringspartner