

Aan het College van Burgemeester en Wethouders van Albrandswaard

Uw brief van: -
Uw kenmerk: -
Bijlage(n): 2
Onderwerp: Concept jaarstukken 2024 DBP

Kenmerk: 2025-018443
Contactpersoon: Robin van Ee
Afdeling: Financiën
Doorkiesnummer: 088 8485458
Datum: 26 maart 2025

Geachte collegeleden,

Wij nodigen u uit kennis te nemen van de concept jaarstukken 2024 van De BedrijfsvoeringsPartner en verzoeken u de stukken door te geleiden naar de gemeenteraad voor de zienswijzeprocedure.

Inleiding/aanleiding

Hierbij presenteren wij u de concept jaarstukken 2024 van de gemeenschappelijke regeling De BedrijfsvoeringsPartner (DBP). In dit document wordt verantwoording afgelegd over het in 2024 gevoerde beleid.

De aard van de relatie tussen de drie gemeenten en DBP is partnerschap. Vanuit gezamenlijkheid wordt gewerkt aan goede ondersteuning ten behoeve van de maatschappelijke opgaven bij de drie gemeenten. Daarmee is de bedrijfsvoering een integraal onderdeel van de gemeentelijke processen. DBP is geen op afstand geplaatste organisatie, maar een partner die dichtbij is. De medewerkers van de gemeenten en DBP werken als collega's samen. Ieder vanuit een eigen rol en verantwoordelijkheid maar wel altijd met gezamenlijke doelen als uitgangspunt.

In 2024, het eerste jaar na de ontvlechting van de BAR-organisatie, is veel geïnvesteerd in die samenwerking. Samenwerking binnen de bedrijfsvoering zelf om goede en efficiënte dienstverlening te kunnen bieden, en samenwerking met de collega's bij de gemeenten. In 2025 krijgt deze samenwerking een verdere impuls en bouwen we verder aan een toekomstbestendige gemeentelijke bedrijfsvoering als onderdeel van de gemeentelijke opgaven.

De begroting 2024 is het uitgangspunt geweest voor de opstelling van de jaarstukken, die bestaan uit drie onderdelen:

- A. Het jaarverslag waarin een toelichting wordt gegeven op de uitvoering van de bedrijfsvoering,
- B. De jaarrekening, waarin de financiële weergave staat,
- C. Overige gegevens.

In de begroting 2024 zijn twee hoofddoelen benoemd, die DBP wil bereiken:

- 1. Het ontzorgen van 'onze' drie gemeenten, nu en in de toekomst op het gebied van de gehele keten van bedrijfsvoering,
- 2. Een fijne en goede werkgever zijn voor haar medewerkers. Een werkgever met een eigen 'gezicht' en eigen identiteit. Een organisatie die er mag zijn.

In het jaarverslag is aan de hand van deze hoofddoelstellingen in prestatieafspraken en indicatoren uitgewerkt op welke wijze de organisatie hier uitvoering aan heeft gegeven.

In de paragrafen wordt inzicht gegeven in:

- Het weerstandsvermogen en de risico's,
- De financiering,
- De kapitaalgoederen,
- De bedrijfsvoering,
- De rechtmatigheidsverantwoording,
- Diverse verplichtingen aangaande openbaarheid uit de Wet Open Overheid (WOO).

Ontvlechten van de BAR-organisatie en opbouw van vier nieuwe organisaties

Per 1 januari 2024 was de ontvlechting van de BAR-organisatie een feit. Het jaar 2024 kenmerkte zich door een uitdagende balans tussen het ontvlechten van de BAR-organisatie, het opbouwen van de eigen organisatie, en ondersteuning bij de opbouw van drie gemeentelijke organisaties, terwijl ondertussen de reguliere dienstverlening 'gewoon' moest doorgaan.

Met trots kijken we terug op een succesvol 2024, waarin we in hoog tempo de nieuwe organisaties mede hebben opgebouwd en doorontwikkeld, terwijl we tegelijkertijd de kwaliteit van de dienstverlening op niveau hebben weten te houden; een prestatie van formaat.

Saldo jaarrekening

De jaarrekening 2024 sluit met een positief saldo van € 666.700. DBP kan, op basis van het rekeningresultaat, het positieve saldo aan de reserve toevoegen, tot een maximum van 2% van de begroting, zoals vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling. De reserve zal naar verwachting in 2025 nodig zijn om tekorten in dat jaar te dekken. Dit staat in directe relatie tot de onvermijdelijke kostenstijgingen waarmee DBP wordt geconfronteerd, die oplopen tot meer dan een miljoen euro. Deze kostenstijgingen worden naar verwachting vanaf 2026 gecompenseerd in de vast te stellen begroting 2026. Maar in 2025 zijn deze middelen nog niet beschikbaar, terwijl de kostenstijgingen wel al optreden. Het is dan ook te verwachten dat de reserve in 2025 moet worden ingezet. Het voordeel hiervan is dat de gemeenten niet geconfronteerd worden met incidentele budgetverhogingen in de tussenrapportages.

Accountant

De accountantscontrole van de jaarstukken 2024 is afgerond en DBP krijgt een goedkeurende controleverklaring. Bij de bijlagen treft u de controleverklaring en het (concept) accountantsverslag aan.

Indienen zienswijze

Wij verzoeken u een eventuele zienswijze voor woensdag 11 juni 2025 12:00 uur in te dienen. De behandeling van de jaarstukken 2024 van DBP in het bestuur staat geagendeerd voor woensdag 9 juli 2025.

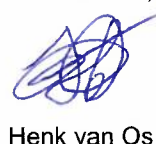
Hoogachtend,
het bestuur van De BedrijfsvoeringsPartner,

de secretaris,



Rikkert van Bochove

de voorzitter,



Henk van Os

Bijlagen:

- Jaarstukken 2024 DBP
- (Concept) Accountantsverslag 2024