

De raad van de gemeente Albrandswaard

26 september 2013

**Onderwerp:** Aanbieding begroting 2014 GR BAR-organisatie

### **I. Inleiding**

Met trots bieden wij u hierbij onze begroting van de gemeenschappelijke regeling BAR-organisatie aan. Na een zorgvuldige voorbereiding ligt het eerste financiële kader voor een samenwerkingsverband op het gebied van de bedrijfsvoering echt op tafel. Vertrouwen, ruimte voor diversiteit en gezamenlijkheid hebben er daadwerkelijk voor gezorgd dat dit eerste resultaat aan u gepresenteerd kan worden. Dat geeft een goed gevoel.

De sterke betrokkenheid van uw raden, die wij de afgelopen jaren in het voorproces en bij de totstandkoming van de GR BAR hebben ervaren, heeft ons in het samenstellingsproces van de begroting erg geholpen. Wij vinden het van groot belang om ook in het vervolgtraject gezamenlijk op te trekken. Daarom bieden wij u aan om in een (gezamenlijke) informatiebijeenkomst deze begroting te presenteren en kunt u van de gelegenheid gebruik maken om vragen te stellen. Mocht u hieraan behoefte hebben, dan horen wij dat graag via de griffies van u.

### **II. Organisatiekosten**

De uitkomsten voor het jaar 2014 vatten wij als volgt samen:

<b>Totale organisatiekosten 2014</b>			
Barendrecht	Albrandswaard	Ridderkerk	<b>Totaal</b>
25.174.400	12.815.764	24.269.800	<b>62.259.964</b>
40,43%	20,58%	38,98%	<b>100%</b>

De totale organisatiekosten begroten wij op een bedrag van € 62,3 miljoen. In de notitie verrekeningsystematiek (BAR-code) gingen wij nog uit van een eerste indicatie van afgerond € 50 miljoen. De stijging van ruim € 12 miljoen verklaren wij als volgt:

- Het oorspronkelijke bedrag betrof het jaarresultaat van de jaarschijf 2011. In dat jaar waren diverse budgetten niet geheel besteed en vielen toen dus lager uit;
- Personeelskosten welke toegeschreven worden aan de grondexploitaties en de afvalstoffenheffing en rioolrechten hadden wij nog niet in de organisatiekosten opgenomen;
- In de begroting zijn inmiddels ook de kosten van de gemeentewerven, de wagenparken en overige bedrijfsvoering opgenomen. Deze waren niet in het oorspronkelijke bedrag opgenomen.

Wij verwijzen u voor een nadere toelichting naar het hoofdstuk Financiële samenvatting van de Begroting 2014-2017.

### Invullen efficiencytaakstelling

Als een van de belangrijke doelstellingen gaan we een efficiencyvoordeel behalen. In de BAR-code zijn wij uitgegaan van een taakstelling van 10% van € 50 miljoen. Dat is € 5 miljoen. Nu we uitgaan van € 62,3 miljoen aan organisatiekosten verhoogt dit de bestaande taakstelling met € 1,2 miljoen naar € 6,2 miljoen. Het uitgangspunt van 10% taakstelling blijven wij immers hanteren.

Het realiseren van een efficiencyvoordeel op de kosten van de grondexploitatie, de afvalstoffenheffing en rioolrechten veroorzaken echter geen voordeel in de exploitatiebegroting van de BAR-gemeenten. Het voordeel op deze posten heeft daarentegen wel een positief effect op de grondexploitatie en de tarieven voor onze inwoners. Wij adviseren u bij de verwerking van het efficiencyresultaat van de BAR-organisatie in uw Programmabegroting dit aandachtspunt van kostentoekening te betrekken.

Wij stellen u daarom voor om € 5 miljoen taakstelling te realiseren volgens de oorspronkelijke planning tot 2017. In januari/februari 2014 komen wij met een nadere indicatie hoe het resterende bedrag van € 1,2 miljoen in 2015 en verder kan worden behaald.

Hieronder de verdeling van de taakstelling over onze drie gemeenten.

### **III. Inhoudelijke begroting van de domeinen**

#### Eerste opzet

Onze begroting is opgesteld met de huidige kennis over onze taken en het vormgeven daarvan in onze nieuwe organisatie per 1 januari 2014. Dit betekent dat we nog volop in ontwikkeling zijn. Zo kan het zich in 2014 best voordoen dat de thans aangehouden toedeling van taken naar domeinen en afdelingen op onderdelen nog verschuift tussen organisatie-eenheden. Bijvoorbeeld omdat het werk bij nader inzien dan efficiënter of effectiever kan worden gedaan. Dit zal dan ook tot verschuivingen binnen de begroting leiden.

Wij willen u nogmaals benadrukken dat de begroting van de gemeenschappelijk regeling alleen budgetten voor de bedrijfsvoering bevat. De Programmabudgetten vormen onderdeel van de Programmabegrotingen van de drie gemeenten.

De hoogte van de bijdrage van de deelnemende gemeente is gekoppeld aan een aantal uitgangspunten:

- De dienstverlening blijft gelijk ten opzichte van de huidige dienstverlening;
- De dienstverlening zal niet meer kosten dan in eigen Programmabegrotingen opgenomen is;
- De kosten voor uitbestede werk en inhuurkosten vanuit de Programmabegrotingen gaan niet over naar de BAR-organisatie, deze blijven in de eigen Programmabegroting. Wil de desbetreffende gemeente deze taken alsnog door de BAR laten uitvoeren, dan worden er afzonderlijke prijs- en resultaatsafspraken gemaakt. Dit laat onverlet de mogelijkheid van de BAR-organisatie om binnen de beschikbare organisatiebudgetten over te gaan tot tijdelijke inhuur.

De verklaring voor de budgetverschillen komen voort uit bovenstaande uitgangspunten waarvan wij de belangrijkste hieronder per domein opsommen.

#### Domein Strategie

Het domein Strategie betreft een maatwerkpakket. De taken die de gemeenten bij dit domein neerleggen brengen een meer dan evenredig verschil in ambtelijke inspanning tussen de gemeenten met zich mee. Zo heeft bijvoorbeeld de gemeente Albrandswaard taken uit het domein Strategie in

haar regieteam geplaatst. Om deze reden worden de organisatiekosten bij die gemeente(n) in rekening gebracht waarvoor de taken worden uitgevoerd.

#### Domein Maatschappij

De bijdrage aan het domein Maatschappij bestaat uit tweedelen, te weten een deel maatwerk en een deel standaardpakketten. Een voorbeeld van een maatwerkpakket in dit domein is het takenpakket sociale dienst. Er is een onevenredig groot verschil in de omvang van het cliëntenbestand van de drie gemeenten. Om deze reden worden de organisatiekosten van deze taak per gemeente geadmistreerd en bij de gemeenten in rekening gebracht.

#### Domein Ruimte

Het domein Ruimte betreft maatwerk. De dienstverlening die het domein uitvoert heeft met name betrekking op lokaal maatwerk. Bovendien genieten de werkzaamheden verschillende manieren van uitvoering, te denken valt daarbij aan het onderscheid uitbesteden of zelf uitvoeren.

#### Domein Veilig

Het domein Veilig omvat zowel maatwerk als standaardpakket. Het maatwerk heeft betrekking op de uitvoering van de weekmarkt en de inzet van buitengewoon opsporingsambtenaren (zgn. BOA's).

#### Domein Beheer en Onderhoud

Het domein Beheer en Onderhoud omvat zowel maatwerk als standaardpakket. Een voorbeeld van het maatwerkpakket is de wijze van technisch beheer van de multifunctionele accommodaties, dat sterk tussen de gemeenten verschilt.

#### Domein BAR@Work

Het domein BAR@Work betreft een standaardpakket. De inzet van dit domein is evenredig tussen de drie gemeenten verdeeld.

#### Domein Bedrijfsvoering

Het domein Bedrijfsvoering betreft zowel maatwerk als standaardpakket. In het maatwerk zit de belastingheffing welke de gemeente Ridderkerk zelf uitvoert. De gemeenten Barendrecht en Albrandswaard hebben dit uitbesteed aan SVHW. Ook op het terrein van de planning- & control-cyclus is een verschil in inzet dat onevenredig groot is tussen de gemeenten.

#### Domein Publiek

Vergelijkbaar met het domein Maatschappij heeft ook het domein Publiek maatwerk en standaardpakketten. Domein Publiek voert een taakgedeelte uit op het terrein van de sociale dienst (via de afdeling Toegang). Wij verwijzen voor een toelichting naar Domein Maatschappij.

#### Concern Control

Concern Control betreft een standaardpakket met uitzondering van taken die vanuit deze organisatie-eenheid vallen in het regieteam of bij bestuursondersteuning.

In onze volgende begroting en onze tussenrapportages zullen wij u belangrijke aanpassingen op de begroting blijven melden. Daarnaast houden wij u actief op de hoogte van de voortgang en waar nodig betrekken wij u al in het voortraject van belangrijke onderdelen.

#### Overige financiële kaders

De begroting vormt het eerste financiële kader waar uw raden nu een oordeel over vragen. Daarnaast hebben wij nog andere financiële kaders nodig om efficiënt aan de slag te kunnen gaan. Denk daarbij aan de mogelijkheden van financiering (Treasurystatuut), financiële techniek met betrekking tot investeringen en de budgethoudersregelingen. Deze kaders zullen in de loop van de komende periode aan uw raden worden voorgelegd.

#### Monitoren tijdsbesteding

De in de begroting onderscheiden standaardpakketten en maatwerkpakketten zijn gebaseerd op aannames voor wat betreft de ambtelijke tijdsbesteding. Om een transparant inzicht te behouden zullen wij de tijdsbesteding per gemeente gaan monitoren. De werkzaamheden en taken worden nader gespecificeerd en op die manier kan verantwoording van de tijdsbesteding plaatsvinden volgens de verdeling BAR(standaard), Barendrecht, Albrandswaard of Ridderkerk. Hierbij monitoren wij ook nadrukkelijk de kosten welke toegeschreven worden aan de grondexploitaties en de afvalstoffenheffing en rioolrechten.

#### **IV. Planning**

De verdere behandeling van GR-BAR-begroting ziet er als volgt uit:

- Verzenden begroting aan de raden - 27 september 2013;
- (Gezamenlijke) informatiebijeenkomst voor de raden – nader te plannen, indien daar behoefte aan bestaat;
- Afzonderlijke instemming )1 begroting door de raden - t/m 7 november 2013;
- Vaststellen van de begroting door het algemeen bestuur van de GR-BAR – 17 december 2013.

)1 Volgens het wettelijke besluitvormingsproces van GR-begrotingen worden raden om hun zienswijze gevraagd. Gezien de opstartfase waarin onze BAR-organisatie zich bevindt en de toezegging die de colleges aan uw raden hierover hebben gedaan vragen wij u dit keer om instemming. Wij zien uw reactie graag uiterlijk 8 november a.s. tegemoet.

#### **V. Besluitvorming**

Samenvattend stellen wij u voor in te stemmen met de ontwerp-begroting 2014 van de GR BAR-organisatie.

Hoogachtend,  
namens het dagelijks bestuur van de BAR-organisatie,  
het college van de gemeente Albrandswaard,  
de secretaris, de burgemeester,



Hans Cats



drs. Hans-Christoph Wagner

Bijlage(n):  
Concept BAR-begroting 2014