



Gemeente Ouder-Amstel Programmabegroting 2025-2028

17-12-2024

4.2 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering houdt alle activiteiten in die de gemeentelijke organisaties in staat stellen duurzaam te presteren en maatschappelijke waarde te creëren. Denk aan personeelsbeleid, huisvesting, informatievoorziening en ICT, inkoop en de planning en control cyclus. Een goede bedrijfsvoering is voorwaarde voor het uitoefenen van en het 'in control' zijn over de primaire taken en bedrijfsprocessen.

De uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken wordt voor Ouder-Amstel vooral door de uitvoeringsorganisatie Duo+ gedaan en is erop gericht om de organisatie van Duo+, in relatie tot die van de gemeente, steeds beter neer te zetten. De administratieve en overige beheersprocessen worden zo efficiënt en doelmatig mogelijk vormgegeven. Het uiteindelijke doel is een bedrijfsvoering met een hoge kwaliteit, een beperking van de kosten ('beter voor minder') en een verminderde kwetsbaarheid.

Voor de praktische ontwikkelingen op alle aspecten van de bedrijfsvoering verwijzen wij u naar Programma 4, Bedrijfsvoering, onderdeel Overhead.

4.2.1 Organisatie-ontwikkeling - Groei gemeente

De gemeente werkt al jaren aan de groei van Ouder-Amstel en wil de komende jaren flink blijven groeien. Dit betekent dat het aantal inwoners sterk gaat toenemen, maar ook dat er meer gebouwen en voorzieningen nodig zijn. Dit heeft veel invloed op de begroting van de gemeente.

Niet alleen de inkomsten gaan stijgen, zoals door hogere OZB-opbrengsten, meer geld uit parkeren, toeristenbelasting en een hogere bijdrage van de overheid, maar ook de uitgaven gaan toenemen. Denk bijvoorbeeld aan het onderhoud van nieuwe openbare ruimtes en meer kosten voor sociale voorzieningen door het toenemend aantal inwoners.

De extra personeelskosten zijn blijvend. Zodra de groei gerealiseerd is, zal het personeel meegroeien met een gemeente van ongeveer 30.000 inwoners. De eerste berekeningen laten zien dat de inkomsten van de gemeente in balans blijven met de groei van het werk van de gemeente.

Voor de jaren 2027 en 2028 is in deze begroting rekening gehouden met de bouw van twee scholen in de gebiedsontwikkeling. Om dit te financieren moet de gemeente extra langlopende leningen aantrekken. Hierdoor nemen de rentelasten toe. Ook wordt er jaarlijks op de scholen afgeschreven. Jaarlijks bedragen de afschrijvingslasten circa € 600.000 na realisatie van beide scholen.

In 2029 zijn volgens planning minimaal de eerste 1.000 nieuwe woningen en twee nieuwe hotels opgeleverd en in gebruik. Aan extra toeristenbelasting en OZB geeft dit jaarlijks extra structurele inkomsten. Daarnaast neemt ook de uitkering uit het gemeentefonds toe doordat de gemeente dan meer inwoners heeft en beginnen ook de inkomsten uit betaald parkeren in De Nieuwe Kern te ontstaan. Het financieren van de nieuwe scholen is dus geen probleem omdat voldoende nieuwe middelen beschikbaar gaan komen als gevolg van de groei. De gemeente zal dus over voldoende nieuwe middelen beschikken om de lasten van de nieuwe scholen te dekken.

Dit wordt nader toegelicht in de memo Financiën maatschappelijke voorzieningen die aan de gemeenteraad wordt aangeboden samen met deze begroting.

4.2.2 Openbaarheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). In artikel 3.5 van de Woo staat dat overheidsorganisaties in hun begroting moeten uitleggen hoe ze de wet gaan uitvoeren. In het jaarverslag moeten we rapporteren over de uitvoering van de wet en hoe dit aansluit bij de eerder gemaakte plannen.

In deze paragraaf beschrijven we wat we in 2025 gaan doen om de Woo uit te voeren. We richten ons daarbij op drie hoofdonderdelen van de wet:

- Actieve openbaarmaking
- Passieve openbaarmaking
- Verbetering van de informatiehuishouding

Actieve openbaarmaking

De Woo noemt elf soorten informatie die we tussen mei 2022 en mei 2027 stap voor stap actief openbaar moeten maken. Het Rijk bepaalt in fasen wanneer welke informatie openbaar moet worden gemaakt. In mei 2024 hebben we de landelijke planning van de VNG ontvangen.

We volgen de landelijke planning, wat betekent:

- In 2024 publiceren we de informatiecategorieën uit KB1 die voor de gemeente gelden, zoals informatie over de organisatie en contactgegevens.
- In 2025 publiceren we de informatiecategorieën uit KB2, die ook voor de gemeente gelden.
- We gaan ons aansluiten op de Woo-Verwijsindex.
- We gaan ons aansluiten op een Woo-publicatieplatform.

Passieve openbaarmaking

Naast het actief openbaar maken, kan iedereen om bepaalde informatie vragen (op verzoek). De Woo gaat ervan uit dat informatie zoveel mogelijk openbaar moet zijn, tenzij er een goede reden is om dat niet te doen. Een verzoek kan alleen worden afgewezen als er sprake is van een beschermd belang.

Voor passieve openbaarmaking in 2025 betekent dit:

- We maken in het eerste kwartaal van 2025 het werkproces voor passieve openbaarmaking helemaal af, inclusief het publiceren van informatie. Daarna dragen we het project over aan de beheerorganisatie.
- We ronden in het eerste kwartaal van 2025 ook de ontwikkeling van een programma af om informatie te anonimiseren.
- In het eerste kwartaal van 2025 maken we een managementdashboard af, dat ook wordt overgedragen aan de beheerorganisatie.

Verbetering van de informatiehuishouding

Een belangrijk doel van de Woo is dat de informatie binnen de overheid goed op orde is. Binnen Duo+ werken we aan de verbetering van de informatiehuishouding via een speciaal programma. In 2023 is het programmateam opgericht en zijn de eerste stappen gezet. Begin 2024 is het programma beoordeeld en is besloten een nieuwe programmamanager aan te stellen. Deze is in augustus 2024 gestart.

Momenteel zijn de projecten Zaakgericht Werken, Wet open overheid, en Wet modernisering elektronisch bestuur onderdeel van het programma. We stellen een plan op voor de projecten die onder het programma vallen. Dit plan wordt in het vierde kwartaal van 2024 gemaakt, zodat we op 1 januari 2025 kunnen starten met de uitvoering.

4.2.3 Rechtmatigheid

Goedkeuringstolerantie en rapportagegrens

In de financiële verordening is vastgelegd dat de raad ieder jaar in een controleplan de goedkeuringstolerantie en rapportagegrens vastlegt. In de jaarstukken vindt op basis van deze tolerantie en rapportagegrens de verantwoording plaats.

4.2.4 Besluit Begroting en Verantwoording beleidsindicatoren

Onderstaand de indicatoren gebaseerd op 14.447 inwoners (inwonerstand per 01-01-2024 volgens allecijfers.nl).

Indicator / Eenheid	J2023	B2024	B2025	Beschrijving
Formatie				
Fte per 1.000 inwoners	3,12	3,66	4,27	Het gaat hier om de toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat (exclusief griffie) voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari. Hierbij is geen rekening gehouden met de formatie die ondergebracht is binnen Duo+.
Bezetting				
Fte per 1.000 inwoners	2,64	2,27	3,08	Het gaat hier om het werkelijk aantal fte dat werkzaam is, dus niet om de toegestane formatieve omvang uit het formatieplan.
Apparaatskosten/ overhead				
Kosten per inwoner	€ 620	€ 364	€ 464	Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel(salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten en dergelijke voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.
Externe inhuur				
Kosten als % van totale loonsom+ totale kosten inhuur externen	51,60%	16,70%	28,40%	Onder externe inhuur wordt verstaan het uitvoeren van werkzaamheden door een private organisatie met winstoogmerk, door middel van het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt.
Overhead				
% van de totale lasten	15,50%	17,70%	15,20%	Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De definitie omvat naast alle loonkosten van de met name genoemde zogenaamde PIOFACH-functies in de definitie van 'Vensters voor Bedrijfsvoering', ook de ICT kosten van alle PIOFACH-systemen, alle huisvestingskosten, de uitbestedingskosten bedrijfsvoering en naar rato de rentekosten die niet zijn toe te delen aan de taakvelden in het primaire proces.