

Bijlage: Begrotingswijzigingen 2023

Dit document is een bijlage van het Geleidedocument Begroting, waarin de aanleiding en juridische context is beschreven. Vooruitlopend op definitieve besluitvorming zijn de wijzigingen en effecten van deze wijziging al verwerkt in de conceptbegroting 2024.

Besluit

Het Bestuur BVO Ons heeft, in samenhang met de kaderbrief / ontwerpbegroting 2024 en onder voorbehoud van zienswijzen, besloten om het volgende te wijzigingen in de Ons begroting 2023:

1. Wijziging exploitatiebegroting 2023:
 - a. Autonome ontwikkelingen: prijsindexatie: **€ 1.062K**
 - b. Autonome ontwikkelingen: hoeveelheidswijzigingen: **€ 1.251K**
2. Aanvulling investeringsbegroting 2023
 - a. Producten partners: **€ 300K**

Toelichting

1. Autonome ontwikkelingen 2023

A. Prijsindexaties: € 1.062K

Bijstellen van indexaties conform de laatste septembercirculaire van het gemeentefonds. De indexaties in de septembercirculaire 2022 zijn een stuk hoger dan wij in de begroting 2023 rekening mee hielden op basis van de septembercirculaire 2021. In 2021 was nog geen rekening gehouden met hoge inflatie en daaruit volgende cao- en leveranciersstijgingen. We stellen daarom onze indexaties bij.

B. Hoeveelheidswijzigingen: € 1.251K

Door hogere vraag in P*Q / maatwerk aantallen zoals laptops, inkoop- en contractmanagementuren, en licenties zoals Microsoft 365. De groei in gebruikers bij de partners is hier een grote oorzaak van, maar ook verschuiving van budgetten naar Ons. Hiervoor zijn de aantallen eerst gelijk getrokken naar de huidige stand van zaken, en vervolgens is per partner afgestemd wat de verwachte groei is tussen de servicedeliverymanager van Ons en demandmanager van elke partner.

2. Investeringsbegroting 2023

We constateren dat er in 2023 naar verwachting meer laptops en smartphones worden uitgerold dan origineel verwacht. Deze aantallen zijn met de demandmanagers van de partners afgestemd. Het benodigde investeringsbudget dient daarom met € 300K te worden opgehoogd om de gevraagde laptops & smartphones in 2023 te leveren. Voor alle investeringen voor hardware producten geldt dat deze alleen worden gemaakt in opdracht van de partners om de door hun gewenste producten te leveren. De bijdrage van de partners is reeds opgenomen onder (1B) Hoeveelheidswijzigingen.

Investeringsbudgetten 2023			
€ * 1000	Vastgesteld 2023	Wijziging 2023	Totaal 2023
Fysieke hardware producten	1.506	300	1.806
ICT Back-end lifecycle	940	-	940
Totaal	2.446	300	2.746

Financiële uitwerking

Hier staan de financiële effecten verder uitgewerkt. Alle kosten zijn verdeeld conform het bijdragebesluit en alle Activa worden afgeschreven conform de nota afschrijvingen vastgesteld door het bestuur. De eerste tabel toont de totale bijdrage (exploitatie- en incidentele bijdrages). Deze is in de volgende paragrafen verder uitgesplitst naar exploitatie (standaard & maatwerk) en investeringen (incidentele bijdrages & activa).

Bijdrages

Hieronder staat de verandering in de totale bijdrage per partner in de Ons begroting.

We kennen twee type dienstverlening: standaard en maatwerk. Standaarddienstverlening wordt verrekend op basis van vastgestelde verdeelsleutels. De werkelijke partnerbijdrage is gelijk aan de begrote partnerbijdrage. Maatwerkdienstverlening wordt begroot op basis van de verwachte afname en afgerekend op basis van werkelijke afname. De werkelijke kosten per partner bepalen daarmee de uiteindelijke bijdrage per partner. De som van standaard + maatwerk + overig (bijdrage derden) is het totaal.

Exploitatiebijdrage			
€ * 1000	Vastgesteld 2023	Wijzigingen 2023	Nieuw 2023
Gemeente Kampen	4.188	428	4.616
Provincie Overijssel	8.998	610	9.608
Gemeente Zwolle	10.334	908	11.242
Gemeente Dalfsen	2.057	132	2.189
Gemeente Westerveld	1.686	108	1.794
Gemeente Zwartewaterland	1.846	121	1.967
Bijdrage derden*	178	6	184
Totaal	29.287	2.313	31.600

*Bijdrage derden zijn de inkoop en HR-diensten voor de gemeente Ommen

Exploitatiebijdrage - Standaard			
€ * 1000	Vastgesteld 2023	Wijzigingen 2023	Nieuw 2023
Gemeente Kampen	2.942	190	3.132
Provincie Overijssel	6.500	455	6.955
Gemeente Zwolle	7.201	460	7.661
Gemeente Dalfsen	1.555	76	1.631
Gemeente Westerveld	1.387	64	1.451
Gemeente Zwartewaterland	1.363	70	1.433
Totaal	20.948	1.315	22.263

Exploitatiebijdrage - Maatwerk			
€ * 1000	Vastgesteld 2023	Wijzigingen 2023	Nieuw 2023
Gemeente Kampen	1.246	238	1.484
Provincie Overijssel	2.498	155	2.653
Gemeente Zwolle	3.133	448	3.581
Gemeente Dalfsen	502	56	558
Gemeente Westerveld	299	44	343
Gemeente Zwartewaterland	483	51	534
Totaal	8.161	992	9.153

Kosten

Alle autonome ontwikkelingen en nieuw beleidsonderwerpen tezamen zorgen voor de volgende kostenwijzigingen.

Exploitatiekosten per kostensoort			
€ * 1000	Vastgesteld 2023	Wijzigingen 2023	Nieuw 2023
Loonkosten	12.829	1.244	14.073
Inhuurkosten	554	284	838
Kapitaallasten	2.175	193	2.368
Licentie- & onderhoudskosten	10.205	265	10.470
Meerjarenbandbreedte projecten	2.000	91	2.091
Overige kosten	1.524	236	1.760
Subtotaal Standaard	29.287	2.313	31.600

Investerings

De investeringsbegroting is geheel te activeren en wordt verrekend via de exploitatiebijdrage (zie vorige paragraaf). Er zijn geen incidentele bijdrages. Incidentele kosten worden opgevangen in de meerjarenbandbreedte.

We constateren dat er in 2023 naar verwachting meer laptops en smartphones worden uitgerold dan origineel verwacht. Deze aantallen zijn met de partners afgestemd. Het benodigde investeringsbudget dient daarom met € 300K te worden opgehoogd. Voor alle investeringen voor hardware producten geldt dat deze alleen worden gemaakt in opdracht van de partners.

Investeringsbudgetten 2023			
€ * 1000	Vastgesteld 2023	Wijziging 2023	Totaal 2023
Fysieke hardware producten	1.506	300	1.806
ICT Back-end lifecycle	940	-	940
Totaal	2.446	300	2.746