

Bijlage: Begrotingswijzigingen 2024

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 ontwerpbegroting 2025. Het BVB heeft op 21 maart 2024 positief besloten op deze begrotingswijzigingen.

Besluit

Het Bestuur BVO SSC Ons heeft, in samenhang met de kaderbrief / ontwerpbegroting 2025 en onder voorbehoud van zienswijzen, besloten om de volgende wijzigingen in de Ons begroting 2024:

1. Wijziging exploitatiebegroting 2024: **€ 1.750K**
 - a. Bijstellen prijsindexaties: € 649K
 - b. Nieuwe partner: € 384K
 - c. Wijziging vraag: € 615K
 - d. Wijziging prijzen: € -251K
 - e. Doorontwikkeling: € 354K
2. Aanvulling investeringsbegroting 2024: **€ 400K**

Toelichting exploitatiebegroting

De wijzigingen in de exploitatiebegroting zijn als volgt te verklaren.

Exploitatiebegroting op hooflijnen		
€ * 1000	Primitief 2024	Wijziging 2024
Vastgestelde begroting 2024	33.889	
1. Prijsindexaties		649
2. Nieuwe partner		384
3. Wijziging vraag		615
4. Wijziging prijzen		-251
5. Doorontwikkeling		354
Wijzigingen begroting 2024 & 2025		1.751
Voorgestelde begroting 2024 & 2025		35.640

1. Prijsindexaties

In 2024 is sprake van bijgestelde prijsindexaties: € 0.6m. Wij hanteren hierbij de laatste septembercircularre (2023) van het gemeentefonds. Bij het opstellen van de primitieve begroting 2024 o.b.v. de circularre uit 2022 is uitgegaan van substantieel lagere indexaties. De blijvend hoge inflatie is de oorzaak dat het gemeentefonds deze indexaties heeft bijgesteld. We zien deze stijging onder andere terug in onze loonkosten (nieuwe cao) en leveranciersprijzen.

2. Nieuwe partner

In 2024 sluit de Gemeente Ommen aan als partner bij BVO SSC Ons. De Gemeente Ommen maakte reeds gebruik van de HR- en Inkoop & Contractmanagementdienstverlening en gaat vanaf halverwege 2024 ook de ICT-dienstverlening afnemen. Daarmee stijgt de begroting vanaf 2024.

3. Wijziging vraag

We zien een blijvende groei in gebruikers bij de partners, in producten zoals laptops en smartphones en vraag naar inkoop- en contractmanagementuren. Maar ook in de behoefte aan langere openingstijden van de servicedesk. Daarentegen zijn ook veel diensten afgeschaald. Zo zijn netwerkverbindingen en applicatiekoppelingen gerationaliseerd.

4. Wijziging prijzen

Naast een wijziging in vraag (aantallen) zien we ook wijzigingen in prijzen. Op het telefoniecontract is een mooie besparing gerealiseerd in 2024 (-251K).

5. Doorontwikkeling

We ontwikkelen door wat we al hebben om zo de kwaliteit & continuïteit van onze dienstverlening te verbeteren. Zo breiden we het team Office 365 functioneel applicatiebeheer uit om de partners te ondersteunen in de moderne werkplek, voegen een rol toe ter ondersteuning van de partneroverleggen en zetten een dataplatform en testomgeving neer t.b.v. datagedreven werken.

Toelichting investeringsbegroting 2024

We constateren dat er in 2024 naar verwachting meer laptops en smartphones worden uitgerold dan oorspronkelijk verwacht. Deze aantallen zijn met de partners afgestemd. Het benodigde investeringsbudget dient daarom met € 400K te worden opgehoogd. Voor alle investeringen voor hardware producten geldt dat deze alleen worden gemaakt in opdracht van de partners. De verrekening vindt plaats via de exploitatie (zie vorige paragraaf bij 'wijziging vraag'.

Investeringsbudgetten			
€ * 1000	Vastgesteld 2024	Wijziging 2024	Totaal 2024
Hardwareproducten partners	1.500	400	1.900
ICT Back-end lifecycle	950	-	950
Totaal	2.450	400	2.850

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.

Exploitatiebijdrage			
€ * 1000	Vastgesteld 2024	Wijzigingen 2024	Nieuw 2024
Gemeente Kampen	5.238	308	5.546
Provincie Overijssel	9.955	79	10.034
Gemeente Zwolle	11.957	502	12.459
Gemeente Dalfsen	2.406	218	2.624
Gemeente Westerveld	1.929	196	2.125
Gemeente Zwartewaterland	2.214	47	2.261
Gemeente Ommen	-	530	530
Bijdrage derden*	190	-129	61
Totaal	33.889	1.751	35.640

Exploitatiebijdrage						
€ * 1000	Vastgesteld Standaard	Vastgesteld Maatwerk	Wijzigingen Standaard	Wijzigingen Maatwerk	Nieuw Standaard	Nieuw Maatwerk
Gemeente Kampen	3.565	1.673	163	145	3.728	1.818
Provincie Overijssel	7.329	2.626	307	-228	7.636	2.398
Gemeente Zwolle	8.266	3.691	389	113	8.655	3.804
Gemeente Dalfsen	1.737	669	76	142	1.813	811
Gemeente Westerveld	1.426	503	57	139	1.483	642
Gemeente Zwartewaterland	1.579	635	63	-16	1.642	619
Gemeente Ommen	-	-	359	171	359	171
Bijdrage derden*	190	-	-129	-	61	-
Totaal	24.092	9.797	1.285	466	25.377	10.263

*Bijdrage derden zijn de inkoop en HR-diensten voor de gemeente Ommen t/m april 2023. Vanaf mei 2024 is Ommen naar verwachting partner en zal deze conform het bijdragebesluit verrekend worden.

Kosten

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

Exploitatiekosten per kostensoort			
€ * 1000	Vastgesteld 2024	Wijzigingen 2024	Nieuw 2024
Loonkosten	14.892	1.813	16.705
Inhuurkosten	859	-212	647
Kapitaallasten	2.632	291	2.923
Licentie- & onderhoudskosten	11.556	-83	11.473
Meerjarenbandbreedte projecten	2.143	-143	2.000
Overige kosten	1.807	85	1.892
Totaal	33.889	1.751	35.640