

Uitvraag opdracht inzicht in de begroting gemeente Amsterdam

Onderstaand vindt u de inhoudelijke opdrachtformulering die onderdeel was van de meervoudig onderhandse inkoopprocedure op basis waarvan Cebeon/Lysias is geselecteerd.

1.1 Opdracht op hoofdlijnen

Aanleiding

In het coalitieakkoord is overeengekomen om een bestuursopdracht te geven tot het ontwikkelen van beleids-, investerings- en uitvoeringsopties in het licht van de mogelijke teruggang in de gemeentefondsuitkering en de wens om meer investeringsruimte te scheppen.

De uitvoering van de bestuursopdracht wordt ter hand genomen op basis van de volgende overwegingen:

- De maatschappelijke vraagstukken waar de gemeente Amsterdam een rol in heeft zijn talrijk, terwijl de gemeentefinanciën onder druk staan.
- Om de toegevoegde waarde van ons handelen te vergroten ('het grootste effect per ingezette euro') is de behoefte om beter inzicht te krijgen in de doelmatigheid en doeltreffendheid van ons beleid en in alternatieve beleidskeuzes.
- We constateren dat het ontbreekt aan een sluitende evaluatieplanning en we zijn niet goed in staat om op basis van (meetbare) beleidsinformatie een helder oordeel te geven over de vraag in welke mate het beleid heeft bijgedragen aan het bereiken van de afgesproken doelstellingen. Dat is ook razend ingewikkeld maar mag ons niet weerhouden.
- Het inzicht in het flexibele deel van de uitgaven in de begroting, - dat wil zeggen het deel dat nog naar eigen inzicht kan worden besteed - is beperkt. Een groot deel van de uitgaven ligt in meer of mindere mate meerjarig vast. Onduidelijk is wanneer ruimte ontstaat om geld op een andere manier in te zetten.
- Het inzicht in de begroting is op dit moment te beperkt, meer inzicht in uitgaven en inkomsten is daarom gewenst. De gemeente wil daarom structureel beter inzicht kunnen geven en alle begrotingsuitgaven periodiek kritisch tegen het licht kunnen houden.

Doelstelling

Met de aanbesteding beoogt Opdrachtgever in algemene zin een doelmatige en rechtmatige inkoop van de Opdracht te realiseren. De inkoop heeft als primair inhoudelijk doel om bij de Voorjaarsnota 2023 onderbouwde keuzes mogelijk te maken om meer inzicht te krijgen in het totaal van de uitgaven en inkomsten van de gehele gemeentebegroting, op een gelijksoortige manier in beeld gebracht.

Scope

De Opdracht omvat een eerste stap om deze doelstelling te realiseren en dient inzicht te bieden waaraan het geld wordt besteed, waar inkomsten vandaan komen en voor zover mogelijk ook qua beïnvloedbaarheid en effect van het huidige beleid en uitgaven. Het gaat hierbij nadrukkelijk om de volledige begroting en niet alleen om de coalitieprioriteiten. Verdere verdieping en vertaling naar onderbouwde keuzes zullen onderdeel zijn van een volgende stap, waar de Gemeente gebruik kan maken van de resultaten van deze opdracht.

De reikwijdte van de Opdracht zijn alle gemeentelijke inkomsten en uitgaven, inclusief:

- de uitgaven die voor investeringen gedaan zullen worden;
- uitgaven die de gemeente Amsterdam nog niet doet maar waar de gemeente zich al aan gecommitteerd heeft, zoals bijvoorbeeld voor (vervangings)investeringen in de openbare ruimte;
- de reserves.

Uitgangspunt is de Begroting 2023 die op 22 september gepubliceerd is. Deze bevat ook de meerjarenbegroting voor de komende jaren.

De dienstverlening onder de Opdracht bestaat uit het opstellen van een eindrapport dat de inzichten en adviezen bevat in lijn met bovenstaande doelstelling, inclusief nadere toelichting op het eindrapport aan betrokken stakeholders. Het in te zetten personeel verricht zelfstandig de werkzaamheden, Opdrachtgever kan hierop instructies geven indien van toepassing.

1.2 De Opdracht

1. De dienstverlening omtrent uitvoering van de Opdracht voldoet aan navolgende eisen c.q. levert binnen de looptijd van de Overeenkomst in de vorm van een rapport een compleet overzicht van uitgaven en inkomsten van de gemeente Amsterdam op, waarover een eerste bestuurlijk gesprek gevoerd kan worden dat richting kan geven aan het vervolg om tot keuzes te komen.

Dit overzicht dient op een eenduidige, overzichtelijke en inzichtelijke manier gepresenteerd te worden met als doel om inzichten te krijgen waarop latere keuzes te kunnen baseren of waar verdieping nodig is.

Op hoofdlijnen gaat het om: *Wat doen we, waarom doen we dat, en wat levert het op?*

Het college zoekt bijvoorbeeld naar inzichten op de volgende aspecten:

- in welke mate uitgaven beïnvloedbaar zijn door het bestuur;
- in hoeverre ze aansluiten bij bestuurlijke prioriteiten ;
- welk effect beoogd en bereikt wordt - en voor welk uitgaven dat bekend is.

Informatie over deze aspecten is niet gestandaardiseerd beschikbaar en er ook geen overzicht voor welke delen van de begroting dit type informatie beschikbaar is. Er is wel een gestandaardiseerde indeling voor de begroting, in 10 programma's, 37 programmaonderdelen, 64 doelen en 156 activiteiten. Deze

invulling is in de begroting 2023 zichtbaar. Het hieronder liggende detailniveau betreft de kostenplaatsen, waarvan er vele tienduizenden zijn.

Er wordt gevraagd om creatieve en pragmatische oplossingen om tot dit type inzichten te komen en om manieren van weergave om deze voor het bestuur inzichtelijk te maken.

Inschrijver wordt gevraagd:

- een methode te ontwerpen om de informatie te vergaren en het inzicht te creëren;
- het proces te ontwerpen en te begeleiden om met deze methode benodigde informatie te verzamelen (procesbegeleiding is o.a. nodig om de uniformiteit en compleetheid te bewaken);
- de informatie te gebruiken om te aggregeren en op een toegankelijke manier inzichten te presenteren aan de GMT-leden en wethouders;
- aanbevelingen te doen voor het vervolg om tot keuzes te komen, zowel op het gebied van inhoudelijke vervolgstappen als op de te volgen aanpak.

Het intellectueel eigendom van de resultaten van de Opdracht behoort na oplevering aan de Gemeente aan Gemeente, zodat deze in besluitvorming en vervolgtrajecten bruikbaar zijn voor de Gemeente.