

Programmabegroting 2020

(MEERJARENPERSPECTIEF 2021 - 2023)

12-05-2021



1 Inleiding

Voor u ligt de Begroting 2020 en het meerjarenperspectief 2021-2023 van de gemeenschappelijke Regeling Duo+. Het is een samenwerkingsverband van de gemeenten Diemen, Uithoorn en Ouder-Amstel. Duo+ levert producten en diensten op het vlak van ICT, inkoop, financiën, HRM, juridische zaken, facilitaire zaken, Communicatie en de uitvoering van het programma Burger en Buurt.

De ontwikkelingen voor 2020 en verder zijn in de programma's weergegeven. Deze beschrijven alleen de ontwikkelingen binnen de begroting van Duo+ en niet de maatschappelijke ontwikkelingen binnen de programma's Buurt en Burger. Die laatste worden opgenomen in de begrotingen van de DUO-gemeenten zelf. Het financiële perspectief is conform de onderstaande kaders opgesteld.

1.1 Uitgangspunten begroting 2020

Naar aanleiding van het herijkingsproces is in de begroting alles verwerkt wat nodig is om tot een realistische structureel sluitende meerjarenbegroting te komen. Dit is nodig om Duo+ een goede basis te geven voor de toekomst mede in relatie tot de verder op te stellen dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). Daarnaast is dit ook in lijn met de afspraken die gemaakt zijn met de Provincie.

Zoals afgesproken wordt afgeweken van de afspraak om een officiële afzonderlijke kadernota te maken voor 2019 en 2020 omdat deze betrokken is bij het hierboven genoemde herijkingsproces.

Financiële kaders

De volgende financiële kaders worden gehanteerd bij het opstellen van de begroting en het meerjarenperspectief:

- De begroting en het meerjarenperspectief zijn structureel sluitend en reëel onderbouwd waarbij rekening wordt gehouden met de financiële effecten die een autonoom karakter hebben.
- Jaarlijks wordt het resultaat bepaald en bestemd na zienswijze van de DUO-gemeenten.

Financieel autonome uitgangspunten

De hierna genoemde autonome uitgangspunten worden gehanteerd bij het opstellen van de begroting en het meerjarenperspectief:

- De primitieve meerjarenbegroting 2019-2022 en de 1^e en 2^e begrotingswijziging 2019 van Duo+.
- Loonontwikkeling (Cao, Werkgeverslasten).
- Prijsindexcijfer 2019 (algemene prijsontwikkeling van CPB).
- In het meerjarenperspectief wordt gerekend met constante prijzen net als in de DUO-gemeenten.

Prijsindexcijfer

Naast de personeel gerelateerde kosten, is het gebruikelijk om ook de overige uitgavenbudgetten te indexeren. De jaarmutatie CPI voor de consumentenprijsindex maart 2019 wordt aangehouden, deze is 1,5%. Dit is in lijn met de ontwikkelingen van de inflatie en de stijging die we zien in de ICT-kosten en is gelijk aan het gehanteerde percentage in de gemeentelijke begrotingen.

Verdeelsystematiek

In de begroting is in de bijlage een overzicht opgenomen van de ontvangen bijdragen van de afzonderlijke DUO-gemeenten. De DUO-gemeenten zijn op moment van samenstellen van deze begroting onderling in overleg over een nieuwe verdeelsystematiek.

1.2 Kaders voor het meerjarenperspectief

Hierna zijn de ontwikkelingen/kaders toegelicht die zijn meegenomen bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2020.

Personeelsontwikkelingen

De begroting van Duo+ bestaat voor een belangrijk deel uit personeel. Het is dan ook belangrijk dat alle personeelscomponenten juist en realistisch zijn verwerkt in de begroting van Duo+ en zodanig dat Duo+ zich kan door ontwikkelen.

- Salarissen
We begroten op basis van de functieschaal, waarbij we uitgaan van de anciënniteit van het afgelopen jaar plus 1 periodiek (voor zover mogelijk). De toegekende toelagen (vanuit de plaatsing in het verleden, afspraken bij indiensttreding en overige) begroten we apart op basis van de werkelijke kosten.
- Gratificaties
Evenals in de DUO-gemeenten moet het binnen Duo+ in uitzonderlijke gevallen mogelijk zijn om een (beperkte) gratificatie uit te kunnen reiken. Hier geldt dan het gemiddelde bedrag per medewerker dat ook binnen de begrotingen van de DUO-gemeenten beschikbaar is. Op grond hiervan begroten we een bedrag van € 35.000.
- Attentiebeleid (m.u.v. Jubilea)
Binnen Duo+ is een centraal budget bij PenO voor de vier DUO-organisaties waaruit het attentiebeleid wordt uitgevoerd. Het bedrag begroten we conform de ramingen van de voorgaande jaren op € 25.000. We maken een splitsing tussen de raming van Duo+ en de DUO-gemeenten. Het budget van de DUO-gemeenten wordt een onderdeel van de begroting van de gemeenten. Omdat deze kosten worden gemaakt op basis van één regeling, heeft Duo+ geen invloed op deze budgetten. We stellen voor om van het genoemde bedrag de helft, of wel € 12.500, in de begroting Duo+ op te nemen.
- Jubilea
We begroten op basis van een raming voor het betreffende begrotingsjaar. Op basis van het huidige personeelsbestand betreft dit voor 2019 een bedrag van € 53.000 en voor 2020 € 30.000. Dit bedrag wordt jaarlijks bijgesteld op basis van de werkelijke uitgaven. Gezien de opbouw van het personeelsbestand wordt vooralsnog € 30.000 structureel aangehouden.
- Reiskosten
Woon- werkverkeer
Afspraak is een vergoeding van € 0,19 per km met een maximum van 40 km. Dit geldt voor Duo+ en alle DUO-gemeenten. Conform de raming over 2018 na wijziging wordt dit bedrag begroot op € 280.000.
Dienstreizen
Op basis van declaraties van € 0,25 per km. Tot op heden is in de begroting van Duo+ voor de vergoeding van de dienstreizen een bedrag van € 70.000 opgenomen. Dit bedrag is de afgelopen jaren ruimschoots overschreden. De werkelijke kosten kwamen de afgelopen jaren uit rond de € 120.000. Daarom begroten we dit bedrag.
- Budget voor opvang langdurig zieken
Voor de opvang van langdurig zieken stellen we voor het huidige budget te blijven hanteren, zijnde 1,5% van de salarisomvang. We begroten dit op € 310.000.
- Kosten voor roosterdienst
Het uitgangspunt is dat medewerkers tijd- en locatieafhankelijk werken, met uitzondering van de roosterdienst voor de gladheidsbestrijding en het scheidingsdepot. Deze kosten begroten we op grond van eerdere ramingen: € 68.000.
- Piketvergoeding
De piketvergoeding is opgenomen onder de post toeslagen. Op basis van de uitgaven van 2018 begroten we deze post reëel op € 42.000.
- Cao en pensioenontwikkelingen
Bij de meerjarige ontwikkelingen van de Cao voor het gemeentepersoneel wordt uitgegaan van het CPB-cijfer dat ook in de DUO-gemeenten gebruikt wordt voor 2019. Dit CPB-cijfer bedraagt 1,9%. Eventuele positieve of negatieve correcties op het gehanteerde percentage vinden achteraf plaats.

Overige noodzakelijke budgetten in relatie tot de bedrijfsvoering

Om de bedrijfsvoering op alle onderdelen door te kunnen laten lopen is een aantal budgetten noodzakelijk namelijk:

- Opleidingsbudget
Er wordt uitgegaan van het beschikbare budget in 2018, een bedrag van € 310.000. Op dit moment wordt een strategisch opleidingsplan uitgewerkt, de eventuele meerkosten daarvan leggen we via een afzonderlijke rapportage voor.
- Organisatie- en teamontwikkeling
Binnen de begroting Duo+ is een budget noodzakelijk voor ontwikkeling en activiteiten op organisatie-, afdelings- en teamniveau. Het betreft zowel personeelsgerichte ontwikkeling als activiteiten gericht op het team en de organisatie. De geraamde kosten bedragen € 150.000 structureel.
- Advies