

Kaders voor de begroting 2021

(2021-2024)

30-04-2021



(Financiële) kaders voor een reël structureel meerjarenperspectief

Hierna worden de kaders (financieel) uiteengezet die worden gebruikt bij het opstellen van de reële structurele meerjarenbegroting.

Financieel autonome uitgangspunten, uitwerking met structurele doorwerking vanuit 2019

Structurele doorwerking vanuit de P&C-stukken 2019 (3e begrotingswijziging).

Over de onderstaande mutaties is inmiddels besloten bij de 2^e voortgangsrapportage 2019 en deze werken door in de begroting 2020 op de volgende programma's. Deze mutaties worden meegenomen bij de 1^e begrotingswijziging van 2021 maar werken ook structureel door naar de (meerjaren)begroting 2021-2024.

Doorwerking vanuit de begroting 2019 (3 ^e begrotingswijziging)	U/I	2020	2021	2022	2023	2024
Stafbureau						
1. Vervallen vergoeding in 2023 detachering mw Duo+	I				-90.000	-90.000
2. Vervallen salaris mw Staf i.v.m. pensioengerechtigde leeftijd	U				141.906	141.906
Programma Stafbureau bijdrage Duo+	I				-51.906	-51.906
Bedrijfsvoering						
1. Teamleider PenO en projectleider PSA	U	-50.000				
2. Doorontwikkeling team PenO en verhogen advieskwaliteit	U	-72.000				
3. Applicatiebeheerder Diemen (aanvulling 2 ^e wijziging)	U	-69.944	-69.944	-69.944	-69.944	-69.944
4. Kosten bezwaarschriftencommissie	U	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500
Programma Bedrijfsvoering bijdrage Duo+	I	233.444	111.444	111.444	111.444	111.444
Buurt						
1. VTH structurele uitbreiding BOA-capaciteit Uithoorn	U	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
2. Extra Handhaving Parkeren Ouder-Amstel	U	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
3. Handhaving 0,66 fte OOV en ruimtelijke ontwikkeling	U	-51.200	-51.200	-51.200	-51.200	-51.200
4. Juridische advisering 0,66 fte	U	-51.200	-51.200	-51.200	-51.200	-51.200
Programma Buurt via maatwerk Duo+	I	222.400	222.400	222.400	222.400	222.400
Totaal programma's		455.844	333.844	333.844	281.938	291.938

Structurele doorwerking overige besluiten 2019

Zoals reeds onder beleidsvoornemens is uitgelicht is in 2019 het besluit genomen om, ter voorbereiding op het in control statement 2021, het VIC-team naar het programma Stafbureau te verplaatsen. Dit besluit is per 2020 geëffectueerd en heeft geen effect op de bijdrage van de DUO-gemeenten. Wel betreft het een wijziging over de programma's Stafbureau en Bedrijfsvoering en wordt als zodanig in deze kadernota opgenomen.

Begroting 2020 Verschuiving VIC-team	U/I	2020	2021	2022	2023	2024
Stafbureau						
1. Verplaatsing VIC-team van programma Bedrijfsvoering	U	-371.019	-371.019	-371.019	-371.019	-371.019
Programma Stafbureau bijdrage Duo+	I	371.019	371.019	371.019	371.019	371.019

Begroting 2020 Verschuiving VIC-team	U/I	2020	2021	2022	2023	2024
Bedrijfsvoering						
1. Verplaatsing VIC-team naar programma Stafbureau	U	371.019	371.019	371.019	371.019	371.019
Programma Bedrijfsvoering bijdrage Duo +	I	-371.019	-371.019	-371.019	-371.019	-371.019
Totaal programma's		0	0	0	0	0

Nieuwe verdeelsystematiek

Hoewel de nieuwe verdeelsystematiek op de totaliteit van de begroting van Duo+ geen effect heeft, dienen er toch een aantal structurele onderdelen gewijzigd te worden vanuit deze besluitvorming namelijk:

- De kosten van het programma Stafbureau worden niet meer doorbelast naar de overige programma's.
- Het maatwerk is aangepast voor de DUO-gemeenten Ouder-Amstel en Uithoorn.

Ook deze mutaties zullen meegenomen worden bij de 1^e begrotingswijziging 2020 en hebben daarom effect op de op te stellen (meerjaren)begroting 2021-2024.

Cao-ontwikkeling begroting 2020

Vanuit de doorwerking van de Cao-afspraken die gemaakt zijn in 2019 dient de (meerjaren)begroting 2020 als volgt aangepast te worden:

Begroting 2020 Cao en verschuiving VIC	U/I	2020	2021	2022	2023	2024
Stafbureau						
1. Stafbureau ontwikkeling Cao	U	-13.125	-13.125	-13.125	-13.125	-13.125
Programma Stafbureau bijdrage Duo+	I	13.125	13.125	13.125	13.125	13.125
Bedrijfsvoering						
1. Bedrijfsvoering ontwikkeling Cao	U	-149.625	-149.625	-149.625	-149.625	-149.625
Programma Bedrijfsvoering bijdrage Duo +	I	149.625	149.625	149.625	149.625	149.625
Burger						
1. Burger ontwikkeling Cao	U	-88.476	-88.476	-88.476	-88.476	-88.476
Programma Burger bijdrage Duo+	I	88.476	88.476	88.476	88.476	88.476
Buurt						
1. Buurt ontwikkeling Cao	U	-75.610	-75.610	-75.610	-75.610	-75.610
Programma Buurt bijdrage Duo+	I	75.610	75.610	75.610	75.610	75.610
Totaal programma's		326.836	326.836	326.836	326.836	326.836

Financieel autonome uitgangspunten 2021

Groei

Aantal inwoners DUO-gemeenten

Jaar	Totaal aantal inwoners per 1 januari	Diemen	Ouder-Amstel	Uithoorn
2019	72.536	29.196	13.916	29.424
2020	74.255	30.748	14.031	29.476
2021	74.255	30.748	14.031	29.476
2022	74.255	30.748	14.031	29.476
2023	74.255	30.748	14.031	29.476
2024	74.255	30.748	14.031	29.476

Het inwonertal wordt gebruikt voor de verdeling van de variabele kosten van de programma's Stafbureau en Bedrijfsvoering, waarbij het aantal inwoners van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar wordt gebruikt. Daarnaast worden conform de nieuwe verdeelsystematiek de budgetten voor het Stafbureau en de Bedrijfsvoering jaarlijks (vanaf begroting 2021) verhoogd met een groeipercantage zijnde het percentage groei inwoners, dat als volgt wordt berekend:

Totaal aantal inwoners 1 januari (begrotingsjaar -1) -/- Totaal aantal inwoners per 1 januari (begrotingsjaar -2)			=	groei	x	30%	=	indexering groei in %
Totaal aantal inwoners per 1 januari (begrotingsjaar -2)								
Aantal inwoners alle DUO-gemeenten:								
1 januari 2019	72.536	inwoners						
1 januari 2020	74.255	inwoners						
Berekening	$\frac{74.255 - 72.536}{72.536}$		=	2,37%	x	30%	=	0,71% x -16.800 = -11.944

Loonontwikkeling

Afgesproken is dat de DUO-organisatie voor het opstellen van de begroting 2021 uitgaan van het de CPB-cijfers van maart 2020. Echter, voor Duo+ is dit niet mogelijk omdat de kadernota eerder opgesteld moet worden, daarom wordt rekening gehouden met de laatste bekende percentage zijnde 2,5%. Als dit in vergelijking met het afgesproken percentage van maart 2020 substantieel afwijkt zal dit bij de 1^e begrotingswijziging van 2021 meegenomen worden.

Begroting 2021	U/I	2020	2021	2022	2023	2024
Loonontwikkeling						
Stafbureau						
1. Stafbureau ontwikkeling Cao	U	-27.018	-27.018	-27.018	-27.018	-27.018
Programma Stafbureau bijdrage Duo+	I	27.018	27.018	27.018	27.018	27.018
Bedrijfsvoering						
1. Bedrijfsvoering ontwikkeling Cao	U	-242.553	-242.553	-242.553	-242.553	-242.553
Programma Bedrijfsvoering bijdrage Duo+	I	242.553	242.553	242.553	242.553	242.553
Burger						
1. Burger ontwikkeling Cao	U	-121.703	-121.703	-121.703	-121.703	-121.703
Programma Burger bijdrage Duo+	I	121.703	121.703	121.703	121.703	121.703
Buurt						
1. Buurt ontwikkeling Cao	U	-155.487	-155.487	-155.487	-155.487	-155.487
Programma Buurt bijdrage Duo+	I	155.487	155.487	155.487	155.487	155.487
Totaal programma's		546.761	546.761	546.761	546.761	546.761

Prijzontwikkeling (€ 68.728)

Afgesproken is dat de DUO-organisatie voor het opstellen van de begroting 2021 uitgaan van het de CPB-cijfers van maart 2020. Echter, voor Duo+ is dit niet mogelijk omdat de kadernota eerder opgesteld moet worden, daarom wordt rekening gehouden met de laatste bekende percentage zijnde 1,6% (€68.728).