

Eerste wijziging begroting Duo+ 2020

12-05-2021



Inhoudsopgave

1	Inleiding.....	4
2	Begrotingswijzigingen.....	5
3	Planning en voorstel.....	9
4	Bijlagen.....	10

1 Inleiding

Hierbij bieden wij u de 1^e begrotingswijziging 2020 van Duo+ aan. Deze wijziging komt voort uit autonome ontwikkelingen en of eerdere besluitvorming. Daarnaast zijn er verschuivingen binnen de budgetten die effect hebben op de programma's. Deze rapportage bevat geen nieuw beleid. Zoals afgesproken loopt nieuw beleid via de P&C-cycli van de DUO-gemeenten. Indien dit effect heeft voor de begroting van Duo+ wordt dit daarna meegenomen binnen de P&C-cyclus van Duo+.

Op basis van het voorgaande worden de volgende onderwerpen behandeld in deze wijziging:

1. Autonome ontwikkelingen (Cao)
2. Vanuit eerdere besluitvorming
 - a. Structurele doorwerking vanuit de 2^e voortgangsrapportage, 3^e begrotingswijziging 2019
 - b. Nieuwe verdeelsystematiek.
 - c. Verschuiving VIC-team
 - d. Slimmer Verbinden
 - e. In- uitbesteden Dagelijks Onderhoud
3. Verschuiving budgetten organisatie-, afdelings- en teamontwikkeling.

Naast de financiële effecten wordt bij deze begrotingswijziging voorgesteld de raden kennis te laten nemen van het lidmaatschap van het WSGO.

In de bijlagen worden de financiële effecten vertaald naar de programma's weergegeven en de bijdragen van de DUO-gemeenten na verwerking.

2 Begrotingswijzigingen

2.1 Autonome ontwikkelingen (Cao)

Bij het tot stand komen van de begroting 2020 is rekening gehouden met een Cao-ontwikkeling die afwijkt van de werkelijkheid. Op basis van de huidige Cao dienen de ramingen in 2019 aangepast te worden, dit geeft de volgende aanpassingen :

Begroting 2020 Cao-ontwikkelingen	2020
Stafbureau	
1. Stafbureau ontwikkeling Cao	-13.125
Programma Stafbureau Bijdrage Duo+	13.125
Bedrijfsvoering	
1. Bedrijfsvoering ontwikkeling Cao	-149.625
Programma Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+	149.625
Burger	
1. Burger ontwikkeling Cao	-88.476
Programma Burger Bijdrage Duo+	88.476
Buurt	
1. Buurt ontwikkeling Cao	-75.610
Programma Buurt Bijdrage Duo+	75.610
Totaal Programma's	326.836

2.2 Vanuit eerdere besluitvorming

In 2019 zijn er besluiten genomen die niet meer verwerkt konden worden in de begroting van 2020. De besluiten die financiële effecten hebben voor de begroting 2020 worden nu via deze begrotingswijziging verwerkt in de begroting van 2020.

2.2.1 Structurele doorwerking 3^e begrotingswijziging 2019

In 2019 zijn bij de 2^e voortgangsrapportage 2019 besluiten genomen die een structurele doorwerking hebben in 2020. Deze wijzigingen zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Doorwerking vanuit de begroting 2019 (3e begrotingswijziging)	2020
Bedrijfsvoering	
1. Teamleider PenO en projectleider PSA	-50.000
2. Doorontwikkeling team PenO en verhogen advieskwaliteit	-72.000
3. Applicatiebeheerder Diemen (aanvulling 2 ^e wijziging)	-69.944
4. Kosten bezwaarschriftencommissie	-41.500
Programma Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+	233.444
Buurt	
1. VTH Structurele uitbreiding BOA-capaciteit Uithoorn	-60.000
2. Extra Handhaving Parkeren Ouder-Amstel	-60.000
3. Handhaving 0,66 fte OOV en ruimtelijke ontwikkeling	-51.200
4. Juridische advisering 0,66 fte	-51.200
Programma Buurt via Maatwerk Duo+	222.400
Totaal Programma's	455.844

2.2.2 Nieuwe Verdeelsystematiek

De nieuwe verdeelsystematiek heeft op de totaliteit van de begroting van Duo+ geen effect echter wel per programma. Zo worden de kosten van de Stafbureau niet meer doorbelast naar de programma's en is het maatwerk aangepast voor de DUO-gemeenten Ouder-Amstel en Uithoorn. Deze effecten uit de besluitvorming worden nu meegenomen in de eerste wijziging van 2020.

Nieuwe verdeelsystematiek	2020
Stafbureau	
1. Stafbureau via Bijdrage niet meer via Programma's	-872.751
Programma Stafbureau Bijdrage Duo+	872.751
Bedrijfsvoering	
1. Geen doorbelasting meer naar de programma's van het Stafbureau	290.917
2. Vervallen maatwerk begrotingsapp	10.295
3. Wijziging in maatwerk ID	-391.556
Programma Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+	90.344
Burger	
1. Geen doorbelasting meer naar de programma's van het Stafbureau	290.917
Programma Burger Bijdrage Duo+	-290.917
Buurt	
1. Geen doorbelasting meer naar de programma's van het Stafbureau	290.917
Programma Buurt Bijdrage Duo+	-290.917
Totaal programma's	370.966

2.2.3 Verschuiving VIC

Naar aanleiding van eerdere besluitvorming is besloten om de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) niet meer te plaatsen onder de programma Bedrijfsvoering, team Financiën maar onder het Stafbureau van Duo +. Hiermee wordt de aansturing en de onafhankelijkheid beter gewaarborgd. Het voorgaande betekent een verschuiving van het programma Bedrijfsvoering naar het programma Stafbureau.

Begroting 2020 Verschuiving VIC-team	2020
Stafbureau	
1. Verplaatsing VIC-team van programma Bedrijfsvoering	-371.019
Programma Stafbureau Bijdrage Duo+	371.019
Bedrijfsvoering	
1. Verplaatsing VIC-team naar programma Stafbureau	371.019
Programma Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+	-371.019
Totaal programma's	0

2.2.4 Slimmer Verbinden

Voor het Slimmer Verbinden zijn in 2019 budgetten beschikbaar gesteld. Deze budgetten, in samenhang met de projecten, zijn nog niet volledig afgerond. Via de jaarrekening 2019 zijn deze middelen toegevoegd aan de reserve Bedrijfsvoering. Voorgesteld wordt dan ook om deze middelen, te onttrekken aan deze Reserve in 2020 ter afronding van de onderstaande projecten.

Slimmer Verbinden	2020
Bedrijfsvoering	
SV Projecten Slimmer Verbinden	-243.904
Onttrekking aan de Reserve Bedrijfsvoering	243.904
Programma Bedrijfsvoering (slimmer verbinden)	0
Totaal programma's	0

2.2.5 Voorstel in- en uitbesteden Dagelijks Onderhoud

Dit voorstel geeft een financieel voordeel in de begrotingen van de DUO-gemeenten door een optimale balans te bereiken tussen in- en uitbesteden.

Het team dagelijks onderhoud heeft een visie ontwikkeld op basis van de huidige situatie en toekomstige ontwikkeling van de DUO-gemeenten Uithoorn en Ouder-Amstel. Deze ontwikkeling heeft tot doel om een optimale balans te bereiken tussen in- en uitbesteden. De visie gaat nu uit van een uitbreiding met drie extra uitvoerende medewerkers. Dit afgezet tegen de kosten van uitbesteden (begroting DUO-gemeenten) geeft een voordeel.

De visie is besproken met de opdrachtgevers van de DUO-gemeenten Uithoorn en Ouder-Amstel, beiden hebben akkoord gegeven op de visie en financiële gevolgen.

Voorstel in- en uitbesteden Dagelijks Onderhoud	2020
Bedrijfsvoering	
1. Interne kosten Duo+	-13.432
Programma Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+	13.432
Buurt	
1. Drie fte medewerkers Dagelijks Onderhoud	-161.568
Programma Buurt Bijdrage Duo+	161.568
Totaal programma's	175.000

2.3 Verschuiving budget team- en organisatieontwikkeling

In de begroting 2020 is budget opgenomen voor team- en organisatieontwikkeling. Op basis van interne beoordeling worden de budgetten anders verdeeld, dit geeft per programma een verschuiving.

Verschuiving Representatiebudget	2020
Stafbureau	
1. Zomerborrel, organisatiedag en afdelingsontwikkeling	-12.500
Programma Stafbureau Bijdrage Duo+	12.500
Bedrijfsvoering	
1. Bedrijfsvoering team- en afdelingsontwikkeling	10.000
Programma Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+	-10.000
Burger	
1. Burger team- en afdelingsontwikkeling	5.000
Programma Burger Bijdrage Duo+	-5.000
Buurt	
1. Buurt team- en afdelingsontwikkeling	-2.500
Programma Buurt Bijdrage Duo+	2.500
Totaal programma's	0

2.4 WSGO

Om ook een Cao met ingang van 1 januari 2020 op medewerkers van Duo+ toe te kunnen passen, was het noodzakelijk een lidmaatschap aan te gaan bij de Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (WSGO). Deze werkgeversvereniging sluit namens haar leden een Cao af die identiek is aan de Cao-gemeenten.

Volgordelijk wordt bij het aangaan van een lidmaatschap van een vereniging eerst de raad ingelicht waarna de gemeenschappelijke regelingen deelneemt. Het lukte in 2019 niet meer om de raden hier vooraf over te informeren. Om in het kader van goed werkgeverschap medewerkers van Duo+ bij aanvang direct dezelfde rechtszekerheid te bieden als medewerkers van de andere DUO-organisaties, is het lidmaatschap bij de WSGO aangevraagd en wordt nu de raad via deze wijziging ingelicht. De kosten voor het lidmaatschap bedragen € 2.500. Dit bedrag zal opgenomen worden binnen het programma Stafbureau.

3 Planning en voorstel

3.1 Planning

De planning van het bestuurlijke proces voor de 1e begrotingswijziging 2020:

Aanlevering aan DBR (1e concept)	woensdag	26 februari 2020
Behandeling in DBR (1e concept)	woensdag	4 maart 2020
Aanlevering aan DBR (2e concept)	woensdag	11 maart 2020
Behandeling in DBR (2e concept)	woensdag	18 maart 2020
Aanlevering aan DB (Duo+ bestuur)	donderdag	19 maart 2020
Behandeling in DB (Duo+ bestuur)	donderdag	2 april 2020
Aanlevering aan B&W Diemen	dinsdag	7 april 2020
Aanlevering aan B&W Ouder-Amstel	woensdag	8 april 2020
Behandeling in B&W Diemen	dinsdag	14 april 2020
Behandeling in B&W Ouder-Amstel	dinsdag	14 april 2020
Aanlevering aan B&W Uithoorn	woensdag	15 april 2020
Behandeling in B&W Uithoorn	dinsdag	21 april 2020
Behandeling in besluitvormende Raad Diemen	donderdag	28 mei 2020
Behandeling in besluitvormende Raad Ouder-Amstel	donderdag	28 mei 2020
Behandeling in besluitvormende Raad Uithoorn	donderdag	28 mei 2020
Aanlevering aan DBR	woensdag	3 juni 2020
Behandeling in DBR (voorportaal DB 2 juli)	woensdag	10 juni 2020
Aanlevering aan DB (Duo+ bestuur)	donderdag	18 juni 2020
Vaststelling na zienswijzen DB (Duo+ bestuur)	donderdag	1 juli 2020

3.2 Voorstel

1. De 1^e begrotingswijziging 2020 (bijlage 1) en de effecten op de programma's (bijlage 2) van Duo+ voorlopig vaststellen voor het jaar 2020 en voor zienswijze voor te leggen aan de gemeenteraden van de DUO-gemeenten.
2. Het lidmaatschap van de WSGO voor wensen en bedenkingen voor te leggen aan de gemeenteraden van de DUO-gemeenten.

4 Bijlagen

Bijlage 1 Begrotingswijziging 2020

Begroting 2020 1e begrotingswijziging	U/I	2020
Stafbureau		
1. Nieuwe verdeelsystematiek Stafbureau via Bijdrage niet meer via Programma's	U	-872.751
2. Stafbureau verplaatsing team Verbijzonderde Interne Controle	U	-371.019
3. Stafbureau ontwikkeling Cao	U	-13.125
4. Verschuiving budget afdeling- en teamontwikkeling	U	-12.500
5. Lidmaatschap WSGO	U	-2.500
Programma Stafbureau Bijdrage Duo+	I	1.271.895
Bedrijfsvoering		
1. Structurele lasten vanuit de 2e voortgangsrapportage 2019	U	-233.444
2. Nieuwe verdeelsystematiek Stafbureau via Bijdrage niet meer via Programma's	U	290.917
4. Verschuiving van de VIC van het team Financiën naar de Stafbureau	U	371.019
5. Bedrijfsvoering ontwikkeling Cao	U	-149.625
6. Voorstel in- en uitbesteden en effect voor de Bedrijfsvoering	U	-13.432
7. Verschuiving budget afdeling- en teamontwikkeling	U	10.000
8. Projecten Slimmer Verbinden (via Reserve)	U	-243.904
9. Onttrekking Reserve Bedrijfsvoering (Slimmer Verbinden)	I	243.904
Programma Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+	I	-275.435
Burger		
1. Effecten met betrekking tot de nieuwe verdeelsystematiek	U	290.917
2. Burger ontwikkeling Cao	U	-88.476
3. Verschuiving budget afdeling- en teamontwikkeling	U	5.000
Programma Burger Bijdrage Duo+	I	-207.441
Buurt		
1. Structurele lasten vanuit de 2e voortgangsrapportage 2019 (Maatwerk)	U	-222.400
2. Structurele baten vanuit de 2e voortgangsrapportage 2019 (Maatwerk)	I	222.400
3. Effecten met betrekking tot de nieuwe verdeelsystematiek	U	290.917
4. Buurt ontwikkeling Cao	U	-75.610
5. Voorstel in- uitbesteden Dagelijks Onderhoud	U	-161.568
6. Verschuiving budget afdeling- en teamontwikkeling	U	-2.500
Programma Buurt Bijdrage Duo+ exclusief staf via programma's	I	-51.239
Totaal Programma's via Bijdrage		737.780
Totaal Programma's via Reserve		243.904
Totaal Programma's via Maatwerk		222.400
Mutatie Reserves en voorzieningen		
Onttrekking uit de reserve Bedrijfsvoering	U	-243.904
Naar Balans Reserves en voorzieningen	U	-243.904

Bijlage 2 Overzicht van de programma's inclusief 1^e wijziging 2020

Baten en lasten Bedragen x € 1.000	Begroting 2020	1e begrotingswijziging 2020	Totale Begroting 2020
Lasten en baten			
Lasten			
Stafbureau*	-90	-1.272	-1.362
Bedrijfsvoering (inclusief Slimmer Verbinden)	-15.375	32	-15.343
Burger	-5.334	207	-5.127
Buurt	-6.833	-171	-7.004
Algemene Dekkingsmiddelen	0	0	0
Totaal lasten	-27.632	-1.204	-28.836
Baten			
Stafbureau*	90	1.272	1.362
Bedrijfsvoering	15.375	-275	15.100
Burger	5.334	-207	5.127
Buurt	6.833	171	7.004
Algemene Dekkingsmiddelen	0	0	0
Totaal baten	27.632	960	28.592
Saldo van baten en lasten	0	-244	-244
Verrekeningen met reserves			
Dotaties			
Stafbureau	0	0	0
Bedrijfsvoering	0	0	0
Burger	0	0	0
Buurt	0	0	0
Algemene Dekkingsmiddelen	0	0	0
Totaal lasten	0	0	0
Onttrekkingen			
Stafbureau	0	0	0
Bedrijfsvoering	0	244	244
Burger	0	0	0
Buurt	0	0	0
Algemene Dekkingsmiddelen	0	0	0
Totaal baten	0	244	244
Saldo verrekening reserves	0	244	244
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Geraamd resultaat	0	0	0

* De lasten en baten van de Staf waren in de primitieve begroting niet zichtbaar. In verband met de gewijzigde verdeelsystematiek worden de lasten en baten afzonderlijk verantwoord en doorbelast aan de DUO-gemeenten.

Bijlage 3 Bijdragen en afzonderlijke facturen per Duo+ gemeente 2020

Bijdrage per DUO-gemeente op basis van de nieuwe verdeelsystematiek	Primitieve Begroting 2020	Effect gewijzigde verdeel-systeematiek (Notitie en besluit verdeel-systeematiek)	Gewijzigde Begroting 2020 (Basis en Besluit Notitie Nieuwe Verdeel-systeematiek)	Structurele doorwerking Slotwijziging 2019, CAO exclusief applicatie-beheer en bezwaren-commissie	Gewijzigde Begroting 2020 inclusief structurele doorwerking vanuit 2019	1e Begrotings-wijziging 2020	Gewijzigde Begroting 2020 inclusief 1e begrotings-wijziging
Diemen							
Staf	0	-324	-324	-143	-467	-6	-472
Bedrijfsvoering	-5.142	-273	-5.415	37	-5.379	-1	-5.380
Maatwerk	-70	70	0	0	0	0	0
Compensatie Ouder-Amstel	0	-38	-38	0	-38	0	-38
Totaal Diemen	-5.212	-565	-5.777	-106	-5.883	-6	-5.889
Ouder-Amstel							
Staf	0	-223	-223	-98	-321	-4	-325
Bedrijfsvoering	-3.642	-84	-3.726	25	-3.701	-1	-3.701
Burger	-1.893	105	-1.788	-32	-1.820	1	-1.819
Buurt	-2.174	93	-2.081	-24	-2.105	-52	-2.157
Maatwerk	-115	-111	-226	-162	-388	0	-388
Compensatie	0	75	75	0	75	0	75
Totaal Ouder Amstel	-7.824	-145	-7.969	-291	-8.260	-56	-8.315
Uithoorn							
Staf	0	-326	-326	-143	-469	-6	-475
Bedrijfsvoering	-6.359	918	-5.441	37	-5.404	-1	-5.405
Burger	-3.384	186	-3.198	-56	-3.254	3	-3.252
Buurt	-4.620	198	-4.422	-52	-4.474	-111	-4.586
Maatwerk totaal Uithoorn	-205	-228	-433	-60	-493	0	-493
Compensatie Ouder-Amstel	0	-38	-38	0	-38	0	-38
Totaal Uithoorn	-14.568	710	-13.857	-274	-14.132	-115	-14.247
Derden							
Maatwerk	-140	0	-140	0	-140	0	-140
Maatwerk derden	-140	0	-140	0	-140	0	-140
Totaal bijdragen en maatwerk	-27.744	0	-27.743	-671	-28.415	-177	-28.592

Primitief 2020	-27.542	Vastgesteld door Bestuur Duo+ op 8 juli 2019.
Applicatiebeheer Diemen	-70	In de 3e begrotingswijziging 2019 is dit bedrag opgevoerd. Om de effecten van de verdeelsystematiek in 2020 goed te kunnen berekenen is dit bedrag meegenomen bij de primitieve begroting 2020.
Ondersteuning Bezwaarcommissie OA	-42	In de 3e begrotingswijziging 2019 is dit bedrag opgevoerd. Om de effecten van de verdeelsystematiek in 2020 goed te kunnen berekenen is dit bedrag meegenomen bij de primitieve begroting 2020.
Inkomsten Staf niet meegenomen	-90	Het saldo van de Staf werd in de primitieve begroting doorbelast aan de programma's, hier stond zowel de lasten € 90 K op als de baten, per saldo nul en niet zichtbaar. In de nieuwe verdeelsystematiek wordt niet meer doorbelast naar de programma's en wordt het totaal van de lasten en baten zichtbaar opgenomen in de begroting onder de Staf en afzonderlijk doorbelast aan de DUO-gemeenten.
	-27.744	