Uitvoeringsorganisatie van en voor
Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn

Tweede Wijziging
Begroting Duo+
2019

Inhoudsopgave

1. Inleiding ... 3

2. Personele budgetten ... 3

2.1 Salarissen ... 3

2.2 Jubilea, Gratificaties, Attentiebeleid en Verzekeringen ... 3

2.3 Reiskosten ... 4

2.4 Gladheidsbestrijding ... 4

3. Overige noodzakelijke budgetten voor de bedrijfsvoering van Duo+ ... 4

3.1 Organisatie- en teamontwikkeling ... 4

3.2 Verzekering ... 5

4. Verwerking vanuit de jaarrekening 2018 ... 5

4.1 Werkplan sociaal Domein ... 5

4.2 Vermindering kapitaallasten ten behoeve van Reserve Bedrijfsvoering ... 5

5. Bezuiniging ... 5

6. Planning ... 6

7. Voorstel ... 6

Bijlage 1: 2e Begrotingswijziging (Bestuur Duo+) ... 7

Bijlage 2: Stand van de reserves en voorzieningen ... 8

Bijlage 3: Bijdragen en afzonderlijke facturen per Duo+ gemeente ... 9

1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de 2e begrotingswijziging 2019 van Duo+ aan. In maart van dit jaar is aan het bestuur van Duo+ de Notitie reëel sluitende meerjarenbegroting voorgelegd. Het Bestuur van Duo+ heeft op grond daarvan de opdracht gegeven de primitieve begroting 2020-2023 op te stellen en de begroting 2019 van Duo+ met terugwerkende kracht aan te passen. In deze 2e begrotingswijzing van 2019 is deze financieel uitgewerkt naar de programma's. Daarnaast is de bestemming vanuit de jaarrekening 2018 meegenomen in deze wijziging.

Aanpassingen van de begroting 2019 van Duo+.
De volgende onderwerpen zijn meegenomen voor de financiële afhechting van het begrotingsjaar 2019:

- Personele budgetten;
- Overige noodzakelijke budgetten voor de bedrijfsvoering;
- Projecten;
- Verwerking vanuit de jaarrekening 2018.

In de 1e begrotingswijziging 2019 van Duo+ wordt bij de begrotingsposten in de laatste kolom verwezen naar de hierboven genoemde categorieën.

2. Personele budgetten

2.1 Salarissen

Er wordt begroot op basis van de functieschaal waarbij wordt uitgegaan van de anciënniteit van het afgelopen jaar plus 1 periodiek (voor zover mogelijk). De mutaties bestaan uit drie zaken:

- Verschuiving van applicatiebeheer van het programma Burger en Diemen naar Bedrijfsvoering;
- De raming € 50.000 aan lasten en baten van basiskaarten werkzaamheden Ronde Venen;
- Correctie van de salarisverdeling over de programma's deze waren primitief niet goed verdeeld.

Salarissen	U/I	*2019*	*I/S*
1.Bedrijfsvoering	U	-152.912	Structureel
• Basiskaarten werkzh. voor De Ronde Venen.	I	50.000	Structureel
• Applicatiebeheer sociale Dienst uit Diemen	U	-69.944	Structureel
• Overheveling salaris applicatiebeh. Diemen	I	69.944	Structureel
2. Burger	U	234.662	Structureel
3. Buurt	U	-131.750	Structureel
Financiële effect begroting Duo+		**0**	

2.2 Jubilea, Gratificaties, Attentiebeleid en Verzekeringen

Jubilea

Er wordt begroot 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.

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 wordt een bedrag van € 35.000 begroot.

Attentiebeleid (m.u.v. Jubilea)

Binnen Duo+ is een centraal budget bij P&O voor de 4 DUO-organisaties waaruit het attentiebeleid wordt uitgevoerd. Het bedrag wordt conform de ramingen van de voorgaande jaren begroot op € 25.000. Er wordt een splitsing gemaakt 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 een regeling, heeft Duo+ geen invloed op deze budgetten. Voorgesteld wordt om van het genoemde bedrag de helft, of wel € 12.500, in de begroting Duo+ op te nemen.

Programma Bedrijfsvoering	U/I	2019	2020	I/S
1.Jubilea	U	-53.000	-30.000	Structureel
2.Gratificaties	U	-35.000	-35.000	Structureel
3 Attentiebeleid	U	-12.500	-12.500	Structureel
Financiële effect begroting Duo+		**100.500**	**77.500**	

2.3 Reiskosten

Op basis van declaraties van dienstreizen á € 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. Dit bedrag wordt begroot. De wijziging bestaat uit twee delen:

- De verhoging van de reiskosten op basis van de werkelijkheid € 50.000;
- De reiskosten stonden oorspronkelijk allemaal binnen het programma Bedrijfsvoering. Dit is verdeeld op basis van de recentelijke werkelijke uitgaven over de programma's.

Dienstreizen	U/I	2019	I/S
1.Bedrijfsvoering	U	166.978	Structureel
2.Burger	U	-90.528	Structureel
3 Buurt	U	-126.450	Structureel
Financiële effect begroting Duo+		**50.000**	

2.4 Gladheidsbestrijding

Het uitgangspunt is dat medewerkers tijd- en locatieonafhankelijk werken, met uitzondering van de roosterdienst voor de gladheidsbestrijding en het scheidingsdepot. Deze kosten worden op grond van eerdere ramingen begroot: € 68.000. In de begroting van Duo+ was reeds € 40.000 opgenomen

Programma Buurt	U/I	2019	I/S
Gladheidsbestrijding	U	-28.000	Structureel
Financiële effect begroting Duo+		**-28.000**	

3. Overige noodzakelijke budgetten voor de bedrijfsvoering van Duo+

3.1 Organisatie- en teamontwikkeling

Binnen de begroting Duo+ is een budget noodzakelijk voor ontwikkeling en activiteiten op organisatie-, afdelings- en teamniveau. Het betreft zowel personeelsgerichte activiteiten als activiteiten gericht op organisatie- en teamontwikkeling. De geraamde kosten bedragen € 150.000, -- structureel. In de begroting van Duo+ was reeds € 80.000.

Organisatie en teamontwikkeling		2019	I/S
1. Bedrijfsvoering	U	-35.893	Structureel
2. Burger	U	-20.833	Structureel
3. Buurt	U	-13.334	Structureel
Financiële effect op de begroting van Duo+		**-70.000**	

3.2 Verzekering

Net als de DUO-gemeenten heeft Duo+ een aansprakelijkheidsverzekering en personeelsverzekering nodig. De kosten van verzekering zijn abusievelijk niet opgenomen in de begroting 2018. Deze additionele kosten, die geraamd worden op € 15.000, worden opgenomen in de begrotingen 2019 en 2020-2023 van Duo+.

Programma Bedrijfsvoering	U/I	2019	I/S
Verzekering	U	-15.000	Structureel
Financiële effect begroting Duo+		**-15.000**	

4. Verwerking vanuit de jaarrekening 2018

4.1 Werkplan sociaal Domein

Vanuit de voortgangsrapportage en de jaarrekening 2018 zijn twee bedragen gereserveerd met betrekking tot het werkplan sociaal domein. Deze worden thans uit de reserve Burger/Buurt gehaald om in 2019 in te zetten.

Programma Burger	U/I	2019	I/S
Werkplan sociaal Domein	U	-62.800	Incidenteel
Onttrekking uit de reserve Burger/Buurt	I	62.800	Incidenteel
Financiële effect begroting Duo+		**0**	

4.2 Vermindering kapitaallasten ten behoeve van Reserve Bedrijfsvoering

In de jaarrekening 2018 hebben op grond van de comptabiliteitsvoorschriften versnelde afschrijving plaatsgevonden. Hierdoor kwam het resultaat van het Programma Bedrijfsvoering negatief uit. Het voorgaande betekent dat de kapitaallasten in 2019 lager uitvallen. Bij de jaarrekening 2018 is voorgesteld om deze lager kapitaallasten in te zetten om het nadeel van het programma Bedrijfsvoering op te vangen.

Programma Bedrijfsvoering	U/I	2019	I/S
Verlaging kapitaallasten	U	-100.000	Incidenteel
Toevoeging aan de reserve Bedrijfsvoering	I	100.000	Incidenteel
Financiële effect begroting Duo+		**0**	

5. Bezuiniging

Bezuinigingen die verwerkt kunnen worden in de (meerjaren)begroting 2019 zijn:

- De personeelslasten van de programmamanager Slimmer Verbinden. Dit betekent wel dat de sturing op het programma vanuit het directieberaad zal moeten komen. Tevens dient rekening gehouden te worden met de uitbetaling van het salaris van de maand januari 2019. De bezuinig is, rekening houdend met het voorgaande, € 104.298 (2020 € 109.600).
- De inkomsten (€ 90.000) uit detachering van een medewerker van Duo+ aan een andere gemeente. Belangrijk is om te constateren dat hier een risico aan vast zit, namelijk dat er voor 2019 en verder nog geen getekende overeenkomst is met deze gemeente.

Bezuinigingen	U	2019	2020	I/S
1. Bedrijfsvoering	U	64.666	66.533	Structureel
2. Burger	U	64.666	66.533	Structureel
3. Buurt	U	64.666	66.533	Structureel
Financiële effect op de begroting van Duo+		**194.298**	**199.600**	

Vervolgproces
In 2019 is een proces gestart om in samenwerking met de DUO-gemeenten vanuit onderbouwde en reële efficiencyvoordelen te komen tot aanvullende besparingsvoorstellen. Voorstellen die leiden tot een bezuiniging in het begrotingsjaar 2020 worden meegenomen in de 1e begrotingswijziging 2020 van Duo+.

Mogelijk besparingen op de korte tot middellange termijn zijn te vinden op bijvoorbeeld de volgende terreinen:
- Centralisatie van het functioneel beheer;
- Doorontwikkeling van het assetmanagement;
- Voorstel voor de realisatie 1 gemeentewerf;
- Besparing formatie Burgerzaken n.a.v. verdubbeling geldigheidsduur reisdocumenten;
- Besparing formatie uitvoering WABO taken als gevolg van Wet private kwaliteitsborging;
- Procesharmonisatie in zijn algemeenheid;
- Verdere applicatierationalisatie;
- Doorontwikkeling (Verbijzonderde) Interne Controle;
- Digitalisering (administratie, burgerzaken, dienstverlening);
- In- en uitbesteding in het fysieke domein.

Naast de bovenstaande efficiencyvoordelen zijn er door de samenwerking binnen Duo+ rondom inkoop en aanbesteding mogelijk nog voordelen te behalen binnen de gemandateerde budgetten van de DUO-gemeenten.

6. Planning
De planning van het bestuurlijke proces voor de 2e begrotingswijzing 2019:

2e begrotingswijziging 2019 Duo+	
Behandeling Bestuur Duo+	Donderdag 2 mei
Behandeling B&W	dinsdag 21 mei
Behandeling Raadsledenplatform	dinsdag 4 juni
Behandeling Raad Diemen	donderdag 20 juni
Behandeling Raad Uithoorn	donderdag 27 juni
Behandeling Raad Ouder-Amstel	donderdag 4 juli
Vaststelling na zienswijze Bestuur Duo+	donderdag 4 juli

7. Voorstel
1. De 2e begrotingswijziging 2019 conform bijlage 1 (Bestuur) inclusief de effecten op de meerjarenbegroting en bijlage 1 van Duo+ voorlopig vaststellen voor het jaar 2019 en voor zienswijze voor te leggen aan de gemeenteraden van de DUO- gemeenten.
2. De effecten mee te nemen in de op te stellen meerjarenbegroting 2020-2023

Bijlage 1: 2e Begrotingswijziging (Bestuur Duo+)

Aanpassingen Programma's Begroting 2019 2e begrotingswijziging	U/I	2019	2020	2021	2022	2023	scenario
Bedrijfsvoering							
1. Verschuiving en ontwikkeling salaris Bedrijfsvoering	U	-222.856	-222.856	-222.856	-222.856	-222.856	2.1
2. Inkomsten Basiskaart De Ronde Venen	I	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	2.1
3. Applicatiebeheer vanuit Diemen	I	69.944	69.944	69.944	69.944	69.944	2.1
4. Jubilea, attentiebeleid en Gratificaties	U	-100.500	-77.500	-77.500	-77.500	-77.500	2.3
5. Dienstreizen over de programma's	U	166.978	166.978	166.978	166.978	166.978	2.4
6. Organisatie- en teamontwikkeling	U	-35.893	-35.893	-35.893	-35.893	-35.893	3.1
7. Verzekering	U	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	3.6
8. Verlaging kapitaallasten	U	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	4.2
9. Toevoeging aan de reserve Bedrijfsvoering	U	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	4.2
10. Bezuiniging vanuit de staf	U	64.666	66.533	66.533	66.533	66.533	5
Programma Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+	I	22.661	-2.206	-2.206	-2.206	-2.206	
Burger							
1. Verschuiving en ontwikkeling salaris Burger	U	234.662	234.662	234.662	234.662	234.662	2.1
2. Dienstreizen en verschuiving over de programma's	U	-90.528	-90.528	-90.528	-90.528	-90.528	2.4
3. Organisatie en teamontwikkeling	U	-20.833	-20.833	-20.833	-20.833	-20.833	3.1
4. Werkplan sociaal Domein	U	-62.800	0	0	0	0	4.1
5. Onttrekking aan de reserve Buurt/Burger	I	62.800	0	0	0	0	4.1
5. Bezuiniging vanuit de staf	U	64.666	66.533	66.533	66.533	66.533	5
Subtotaal Burger	I	-187.967	-189.834	-189.834	-189.834	-189.834	
Buurt							
1. Verschuiving en ontwikkeling salaris Burger	U	-131.750	-131.750	-131.750	-131.750	-131.750	2.1
2. Dienstreizen en verschuiving over de programma's	U	-126.450	-126.450	-126.450	-126.450	-126.450	2.4
3. Gladheidsbestrijding	U	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	2.5
4. Organisatie en teamontwikkeling	U	-13.334	-13.334	-13.334	-13.334	-13.334	3.1
5. Bezuiniging vanuit de staf	U	64.666	66.533	66.533	66.533	66.533	5
Subtotaal Buurt	I	234.868	233.001	233.001	233.001	233.001	
Totaal Bijdrage Bedrijfsvoering, Buurt en Burger	I	**69.562**	**40.961**	**40.961**	**40.961**	**40.961**	
Mutatie Reserves en voorzieningen							
Onttrekking uit de reserve Buurt/Burger	U	-62.800	0	0	0	0	4.1
Toevoeging aan de Reserve Bedrijfsvoering	U	100.000	0	0	0	0	4.2
Naar Balans Reserves en voorzieningen	U	**37.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Bijlage 2: Stand van de reserves en voorzieningen

Stand van de reserves Bedragen x € 1000	2019 primitief	Resultaat bestemming 2018	Uitgaven/ Onttrekkingen 2019	Toevoegingen 2019	Totaal Eind 2019
Voorziening frictiekosten	159.500	0	0	0	159.500
Reserve Bedrijfsvoering	0	0	0	0	0
- Overig Bedrijfsvoering	-100.000	0	0	100.000	0
- Slimmer Verbinden	1.009.089	0	-448.342	0	560.747
Reserve Buurt/Burger	29.800	33.000	-62.800	0	0
Totaal effect	**1.098.389**	**33.000**	**-1.413.685**	**100.000**	**1.314.992**

Bijlage 3: Bijdragen en afzonderlijke facturen per Duo+ gemeente

Bedragen in €	2019 primitief	2019 1e wijziging	2019 2e wijziging	Totaal 2019
Diemen primitieve begroting 2019 Duo+	-4.936.000			-4.936.000
Diemen herstelbegroting Duo+1e wijziging		-154.017		-154.017
Diemen 2e begrotingswijziging			-7.695	-7.695
Totaal bijdrage Diemen				-5.097.712
Ouder-Amstel primitieve begroting 2019 Duo+	-7.307.000			-7.307.000
Ouder-Amstel herstelbegroting Duo+1e wijziging		-290.778		-290.778
Ouder-Amstel 2e begrotingswijziging			-13.173	-13.173
Afzonderlijk factuur P&C-tool en I&D	-60.000	-10.295		-70.295
Totale bijdrage Ouder-Amstel				-7.681.246
Uithoorn primitieve begroting 2019 Duo+	-13.584.000			-13.584.000
Uithoorn herstelbegroting Duo+1e wijziging		-549.252		-549.252
Uithoorn 2e begrotingswijziging			-48.694	-48.694
Uithoorn werkplan sociaal domein en I&D	-109.000	-109.568		-218.568
Totale bijdrage Uithoorn				-14.400.514
Totaal begroting Duo+ 2019	**-25.996.000**	**-1.113.910**	**-69.562**	**-27.179.472**