

datum raadsvergadering : 30 mei 2024
onderwerp : 1e Begrotingswijziging 2024 Duo+
portefeuillehouder : mw. J. Geldhof
datum collegebehandeling : 16 april 2024
nummer raadsvoorstel : 2024/43

Samenvatting

De eerste begrotingswijziging 2024 van Duo+ komt voort uit 3 aspecten: (1) autonome ontwikkelingen, (2) de structurele doorwerking uit de vastgestelde 2e begrotingswijziging 2023 en (3) ontwikkelingen uit de gemeentelijke begroting van Ouder-Amstel zelf. De vertaling van de financiële effecten uit deze 3 aspecten zijn opgenomen in voorliggende 1e begrotingswijziging Duo+ 2024.

De bijdrage van Ouder-Amstel stijgt van € 11.6 mio naar € 12.8 mio. De wijziging betreft in totaal een bedrag van € 1.22 mio. De financiële effecten zijn reeds verwerkt in de gemeentelijke begroting die op 9 november 2023¹ vastgesteld is. Derhalve is het advies aan het college om de 1^e begrotingswijziging Duo+ 2024 voor te leggen aan de gemeenteraad, vergezeld van het advies om geen zienswijze in te dienen.

Wat is de juridische grondslag?

In de gemeenschappelijke regeling Duo+ is in artikel 10 lid 2 opgenomen dat het bestuur bevoegd is om begrotingen vast te stellen en te wijzigen. Op grond van artikel 20 lid 3 worden begrotingswijzigingen voor zienswijzen naar het college van B&W en de gemeenteraad gestuurd.

Wat is de voorgeschiedenis?

Twee keer per jaar dient Duo+ een begrotingswijziging in. Voorliggende wijziging is de eerste van 2024. De gevraagde wijzigingen betreffen autonome ontwikkelingen, ontwikkelingen voortkomend uit de vastgestelde 2e begrotingswijziging Duo+ 2023 en de gemeentelijke begroting van Ouder-Amstel.

Het bestuur van Duo+ heeft voorliggende begroting (in concept) vastgesteld. De behandeling van de wijziging heeft in Ouder-Amstel vertraging opgelopen door personele wijzigingen. Om die reden ligt deze wijziging later dan anders voor.

Waarom dit raadsvoorstel?

De begroting van Duo+ wordt relatief vroeg in het jaar vastgesteld. Dit is nodig omdat het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) van de provincies en gemeenten dit voorschrijft. Dat betekent dat er relatief veel tijd zit tussen de vastgestelde begroting en het begin van het (nieuwe) boekjaar. In de tussenliggende periode kunnen zich (autonome) ontwikkelingen voordoen met financiële effecten.

Voorliggende begrotingswijziging is zodoende een actualisering. De financiële effecten zijn reeds opgenomen in de programmabegroting 2025-2027 van Ouder-Amstel. Het betreft dus geen nieuwe aanvraag van middelen.

¹ <https://ris2.ibabs.eu/Agenda/Details/OuderAmstel/7727c290-f664-4c4c-85af-2eb6b7ebe8b0>

Wat gaan we doen?

De financiële effecten van de vastgestelde 2^e begrotingswijziging Duo+ 2023 zijn verwerkt in de programmabegroting 2024-2027 van de gemeente Ouder-Amstel. Deze is in de raadsvergadering van 9 november 2023 vastgesteld. (Zie voetnoot op pagina 1.)

Uw raad wordt voorgesteld om in te stemmen met deze eerste begrotingswijziging Duo+ 2024 en geen zienswijze in te dienen.

Wat is het maatschappelijke effect?

Met de bijstelling van de begroting is Duo+ in staat om de dienstverlening op het gewenste niveau uit te (blijven) voeren zoals afgesproken.

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

De financiële effecten zijn het gevolg van autonome ontwikkelingen, de structurele doorwerking van de vastgestelde 2^e begrotingswijziging Duo+ 2023 en ontwikkelingen uit de gemeentelijke begroting van Ouder-Amstel. De begrotingswijziging bevat geen nieuw beleid. Dit zijn de redenen om de gemeenteraad te adviseren geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de gevraagde wijziging.

In onderstaande tabel is te zien dat de bijdrage aan Duo+ stijgt van €11.6 naar €12.8 mio, een toename van € 1.2 mio.

Bijdrage x €1	Begroting 2024	1 ^e wijziging	Begroting na wijziging
Staf	485.769	33.124	518.893
Bedrijfsvoering excl. facilitair	4.453.448	417.236	4.870.684
Bedrijfsvoering facilitair	233.568	0	233.568
Burger	2.510.713	88.207	2.598.920
Buurt Overig	3.927.722	223.599	4.151.321
Buurt VTH	0	457.623	457.623
Maatwerk	0	0	0
Totaal Ouder-Amstel	11.611.219	1.219.789	12.831.008

De financiële effecten van de 1^e begrotingswijziging Duo+ hebben betrekking op de hierna volgende onderdelen. Voor een volledige inhoudelijke en financiële toelichting verwijzen wij u naar de bijlage.

Salarisontwikkelingen

Een groot deel van de begroting van Duo+ bestaat uit salarissen van medewerkers. Inclusief de totale CAO-stijging voor 2024 bedraagt de stijging hiervoor € 1.187 mio. (inclusief de doorwerking van 2023). Daarnaast is er rekening gehouden met CAO stijgingen in 2024 van in totaal € 273k.

De bijdrage van de gemeente Ouder-Amstel voor dit deel bedraagt: € 33.124.

Structurele doorwerking vanuit 2023

Jaarlijks zijn er twee begrotingswijzigingen Duo+. De eerste is reeds verwerkt in de vastgestelde programmabegroting Ouder-Amstel 2025-2028. Dat betekent dat alleen de financiële effecten van de 2e begrotingswijziging Duo+ opgenomen zijn in voorliggende wijziging.

De bijdrage van de gemeente Ouder-Amstel voor dit deel bedraagt: €681.222.

Ontwikkelingen vanuit de gemeentelijke begroting 2024

In de programmabegroting 2025-2028 van Ouder-Amstel zijn ontwikkelingen opgenomen die nog niet verwerkt konden worden in de begroting van Duo+. De financiële effecten die betrekking hebben op Duo+ worden via voorliggende begrotingswijziging daadwerkelijk in de begroting van de Duo+ opgenomen.

Het betreft ontwikkelingen ten aanzien van bedrijfsvoering. Bijvoorbeeld de borging van de inwerkingtreding van de Omgevingswet, het borgen van de Specifieke Uitkeringen (SPUK) en SiSaregelingen (Single Information, Single Audit) en de archiefwet.

De bijdrage van de gemeente Ouder-Amstel voor dit deel bedraagt: €417.236.

Wat hebben we hiervoor nodig?

De financiële effecten van € 1.22 mio zijn reeds verwerkt in de gemeentelijke begroting die op 9 november 2023² vastgesteld is.

Risico's

De gemeentelijke begrotingen staan de komende jaren onder druk. Dit zal ook effect hebben op Duo+. Omdat de begroting van Duo+ voor een significant deel uit personeelslasten bestaat, leidt het afnemen van minder activiteiten/producten niet meteen tot lagere lasten.

Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?

Duo+ is betrokken. Na het besluit van uw raad informeren wij de uitvoeringsorganisatie.

Wat is het vervolg?

De financiële effecten van het besluit worden verwerkt in de begrotingen van Duo+ en de gemeente Ouder-Amstel.

Hoe monitoren en evalueren we?

Verantwoording en monitoring vindt plaats via het reguliere P&C proces.

² <https://ris2.ibabs.eu/Agenda/Details/OuderAmstel/7727c290-f664-4c4c-85af-2eb6b7ebe8b0>