

Kaders voor de begroting 2023



duc+

Deadline input budgethouders dd. 24 december 2021

Uitvoeringsorganisatie van en voor
Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn

2.1 (Financiële) uitgangspunten begroting 2023

Eerder genoemde uitgangspunten zijn hier ook van toepassing:

1. De in hoofdstuk 2.1.1 genoemde kaders:
 - Financiële kaders;
 - Financieel autonome uitgangspunten en
 - Overig financieel autonome uitgangspunt 2023 (Groeibudget Duo+).
2. De in hoofdstuk 2.1.3 genoemde indexcijfers, productieve uren en groei.
3. De in hoofdstuk 2.1.4 genoemde specifieke opdrachten vanuit de DUO-gemeenten en
4. De in hoofdstuk 2.1.5 genoemde kaders voor de inrichting en opbouw van de begroting.

2.1.1 Algemeen

Voor het opstellen van een reëel structureel sluitende (meerjaren)programmabegroting is het belangrijk, dat kaders worden geformuleerd door het Duo+ Bestuur. Daarnaast dient de programmabegroting uiteraard te voldoen aan de wettelijke kaders die vastliggen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Voorgesteld wordt de volgende kaders te hanteren bij het opstellen van de begroting en het meerjarenperspectief:

Financiële kaders

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 primitieve meerjarenbegroting 2022 inclusief de eerste begrotingswijziging 2022.
- De vastgestelde verdeelsystematiek 2019 (Staf en Bedrijfsvoering).
- Loonontwikkeling (o.a. Cao en werkgeverslasten).
- Prijsindexcijfer 2020 (algemene prijsontwikkeling van CPB).
- In het meerjarenperspectief wordt gerekend met constante prijzen net als in de DUO-gemeenten.

Overig financieel autonome uitgangspunt 2022 (Groeibudget Duo+)

Het inwonertal van de DUO-gemeenten 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 wordt, evenals vorig jaar, de budgetten voor het Stafbureau en de Bedrijfsvoering verhoogd met een groeipercantage zijnde het percentage groei inwoners. Voor 2023 betekent dit een bedrag van € 80K.

De kaders voor de besteding zijn als volgt geformuleerd:

- Het Groeibudget wordt niet vermengd met andere budgetten of gebruikt voor andere doelen en wordt dus niet ingezet als verkapt extra adviesbudget,
- Het Groeibudget wordt ingezet voor de organisatie Duo+ en daarmee ten behoeve van personeel, exploitatie en kapitaallasten,
- Het Groeibudget betreft primair de programma's Stafbureau en Bedrijfsvoering. Secundair wordt het Groeibudget ingezet voor ondersteuning aan de programma's Buurt & Burger door de programma's Stafbureau en Bedrijfsvoering voor zover het ondersteuning aan het functioneren van de organisatie Duo+ betreft, dus niet de dienstverlening van Buurt & Burger,
- Het Groeibudget is structureel en structureel oplopend. Er dient daarom een onderliggende structurele vraagte zijn. Het Groeibudget wordt dus niet ingezet voor incidentele vragen.

2.1.2 Verdeelsleutel

In 2019 is op basis van nieuwe afspraken over de verdeelsystematiek een gewijzigde bijdrageverordening Duo+ opgesteld. Deze afspraken zijn het uitgangspunt voor de berekening van de bijdragen van de DUO-gemeenten aan de GR Duo+.