

BEGROTING 2023 (EN MEERJARENPERSPECTIEF 2024-2026)



duc+

1 Inleiding

Dit is de Begroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024-2026 van de gemeenschappelijke regeling Duo+.

Duo+ is belast met de uitvoerings- en bedrijfsvoeringstaken voor de drie gemeenten: Diemen, Uithoorn en Ouder-Amstel (DUO-gemeenten).

Binnen de programma's van Duo+ wordt conform de Kadernota 2023 geen nieuw beleid ontwikkeld. Het beleid wordt ontwikkeld bij de DUO-gemeenten. Verbetering van de dienstverlening heeft continu de aandacht. Daartoe wordt ingezet op het verder verminderen van kwetsbaarheden in de uitvoering, de slagvaardigheid, de kwaliteit en de integraliteit van de dienstverlening.

1.1 Uitgangspunten begroting 2023

De Duo+ begroting 2023 is beleidsarm en volgt de Kadernota voor de (meerjaren)begroting 2023-2026. De eventuele ontwikkelingen binnen de programma's van Duo+ worden niet opgenomen in deze begroting maar volgen een afzonderlijk proces. Deze zullen, indien dit aan de orde is, eerst besproken worden in de OGON's (Opdrachtgever Opdrachtnemers overleg). Na afweging kunnen de effecten dan meegenomen worden in de begrotingen van de DUO-gemeenten. Na definitieve besluitvorming van de begrotingen 2023 van de DUO-gemeenten worden deze ontwikkelingen dan via een 1e begrotingswijziging 2023 vertaald naar de begroting van Duo+.

In deze begroting worden alleen de autonome ontwikkelingen meegenomen, zoals de Cao-ontwikkeling, het prijsindexcijfer en de groei van de DUO-gemeenten (die van invloed zijn op de bijdrage).

In de begroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024-2026 zijn geen nieuwe, specifieke opdrachten vanuit de DUO-gemeenten opgenomen. Eventuele nieuwe opdrachten worden na besluitvorming via de gemeentelijke P&C-cyclus verwerkt in de begroting van Duo+. De verwachting is dat na 2023 het aantal maatwerkopdrachten zal toenemen mede onder invloed van de groei van de Ouder-Amstel.

Algemene 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 begroting 2023 is opgebouwd uit de primitieve (meerjaren)begroting 2022 en de structurele doorwerking vanuit 1^e begrotingswijziging 2022 Duo+.
- De CAO januari 2022 met structurele doorwerking.
- De afgesproken verdeelsystematiek.
- Prijsindexcijfer loonontwikkeling 2023 (loonontwikkeling overheid CPB, 2,7%).
- Prijsindexcijfer 2023 (algemene prijsontwikkeling overheid CPB, 1,9%).
- In het meerjarenperspectief wordt gerekend met constante prijzen net als in de begrotingen van de DUO-gemeenten.

Indexcijfers

Afgesproken is dat voor de DUO-organisaties de indexcijfers (loon- en prijsontwikkelingen) van het CPB maart 2022 aan te houden. Voor het opstellen van de begroting 2023 van Duo+ is dit tijdstip te laat om mee te nemen. Daarom wordt het laatst bekende indexcijfer aangehouden. Indien de indexcijfers van maart 2022 bekend zijn, zal beoordeeld worden of de begroting 2023 op dit onderdeel moet worden bijgesteld. Dit zal dan meegenomen worden in de 1e begrotingswijziging van 2023, zodat gelijke tred wordt gehouden met de begrotingen van de DUO-gemeenten.

Verdeelsleutels

In 2019 is op basis van 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 Duo+. In het jaar 2023 zal evenals in de voorgaande jaren sprake zijn van het toepassen van een groeipercantage.