

BEGROTING 2025 (EN MEERJARENPERSPECTIEF 2026-2028)



duc+

Definitief

Uitvoeringsorganisatie van en voor
Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn

1 Inleiding

Dit is de Begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 van de gemeenschappelijke regeling Duo+.

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

Binnen de programma's van Duo+ wordt conform de Kadernota 2025 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 en het uitbouwen van de slagvaardigheid, kwaliteit en integraliteit van de dienstverlening.

1.1 Uitgangspunten begroting 2025

De Duo+ begroting 2025 is beleidsarm en volgt de Kadernota van Duo+ voor de (meerjaren)begroting 2025-2028. Nieuwe ontwikkelingen binnen de programma's zijn daarom niet opgenomen in deze begroting maar volgen, evenals vorig jaar, een afzonderlijk proces. Deze zullen in het eerste kwartaal van 2024 in de OGON's (opdrachtgever opdrachtnemers overleg) besproken worden. Na afweging kunnen de effecten meegenomen worden in de kadernota's van de DUO-gemeenten. Na definitieve besluitvorming van de begrotingen van de DUO-gemeenten worden deze ontwikkelingen dan via een 1e begrotingswijziging 2025 vertaald naar de begroting van Duo+.

In deze begroting worden alleen de autonome ontwikkelingen meegenomen, zoals het prijsindexcijfer, de groei van de DUO-gemeenten (die van invloed is op de bijdrage) e.d.

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 2025 is opgebouwd uit de structurele doorwerking vanuit de primitieve (meerjaren)begroting 2024 en de 1^e begrotingswijziging 2024 Duo+.
- De CAO januari 2024, deze loopt tot 31 maart 2025.
- De afgesproken verdeelsystematiek.
- Loonindex, CAO: Per 1 januari 2024 stijgen de salarissen met 4,75%. Op 1 oktober 2024 komt daar nog een salarisverhoging van 1,25% bij. Voor het geheel gaan we voor 2025 dan uit van de 6% op basis van de definitief vastgestelde CAO van 2024. Voor het overige zal geen loonindex worden toegepast. Zodra er besloten is over definitieve CAO 2025 zal dit vertaald worden in de begroting 2025 door middel van een begrotingswijziging.
- Thuiswerkvergoeding: De thuiswerkvergoeding blijft € 3 per dag.
- Prijsindex: voorgesteld wordt om nu geen prijsindex toe te passen. Dit gezien de dalende inflatie op dit moment en de eerder toegepaste index in 2024. Indien de prijzen in 2025 zodanig stijgen dat aanpassing noodzakelijk is, dan zal dit in de 1e en/of 2e begrotingswijziging van 2025 worden meegenomen.
- Groeipercentage: Vanuit de afgesproken verdeelsystematiek Staf en Bedrijfsvoering wordt jaarlijks rekening gehouden met een groeipercentage. Dit percentage is gebaseerd op de stijging van het aantal inwoners ten opzichte van het vorige jaar en daar 30% van. Dit komt uit op 0,24% van het budget van de Staf en Bedrijfsvoering, dit is € 55K.
- In het meerjarenperspectief wordt gerekend met constante prijzen net als in de begrotingen van de DUO-gemeenten.

Verdeelsleutels

Onderstaand de verdeelsystematiek zoals afgesproken met de opdrachtgevers.

Programma's Stafbureau en Bedrijfsvoering

De kosten voor de programma's Stafbureau en Bedrijfsvoering worden verdeeld op basis van 45% vaste- en 55% variabele kosten. De vaste kosten worden gelijkelijk door de DUO-gemeenten gedragen en de variabele kosten verdeeld naar rato van inwonertal. De programma Stafbureau wordt gezien als een 'bijzonder' onderdeel