

# BEGROTING 2025 (EN MEERJARENPERPECTIEF 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<sup>e</sup> 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

van de bedrijfsvoering. Daarom worden de kosten niet langer doorberekend aan de overige drie programma's (Bedrijfsvoering, Burger en Buurt), maar op dezelfde wijze verdeeld als de kosten voor Bedrijfsvoering.

### **Programma's Burger en Buurt**

In de vierjaarlijks af te sluiten dienstverleningsovereenkomsten en de bijbehorende jaarlijkse werkplannen wordt de gemeentelijke vraag in overeenstemming gebracht met de afgesproken bijdrage. Dit gebeurt door vaste verdeelsleutels voor de programma's Buurt en Burger. Als de vraag vanuit de gemeenten groter is, dan worden aan de gremia van Opdrachtgevers en Opdrachtnemer (OGON's) keuzes voorgelegd om dit wel in overeenstemming te brengen. Daar kan dan eventueel de keuze worden gemaakt (via de weg van de inhoud), dat een DUO-gemeente meer producten wil afnemen, die dan ook separaat bekostigd worden. Als uitzondering op de vaste verdeelsleutel binnen het Programma Buurt is voor het team Vergunning, Toezicht en Handhaving (VTH) afgesproken de verdeling via de werkplannen te laten verlopen, in verband met de wettelijke taken die vanuit VTH moeten worden verricht. Dit omdat de vraag niet in overeenstemming gebracht kan worden met de vaste verdeelsleutel binnen het programma Buurt in verband met de wettelijke taken die moeten worden verricht door VTH. Daarnaast wordt er voor de Programma's Buurt en Burger, binnen de OGON's, gezocht naar een werkwijze om de groei van inwoners en daarmee samenhangend de groei van het aantal woningen en areaaluitbreiding te verdisconteren in de bijdragen voor deze programma's.

### **Groei**

Voor de programma's Stafbureau en Bedrijfsvoering is vastgesteld dat de begroting van Duo+ vanaf 2021 wordt geïndexeerd voor de groei van het inwonertal van de DUO-gemeenten. In deze indexering is een efficiëncykorting van 70% verwerkt (de berekening van de groei is opgenomen onder de financiële kaders bij de Kadernota). Deze verhoging zal voor de beide programma's Staf en Bedrijfsvoering aangewend worden om de kosten van groei op te vangen, zoals de toename in licentiekosten, huisvesting, maar ook extra inzet op advisering en ondersteuning van de DUO-gemeenten.

Voor de programma's Burger en Buurt is een dergelijke indexering niet afgesproken. De groei van de DUO-gemeenten wordt daar vertaald in de gemeentelijke vraag aan Duo+. Als dat in de werkplannen leidt tot een grotere afname van producten en diensten bij Duo+ wordt dit separaat bekostigd.

In het OGON BOR is afgesproken om jaarlijks de personeelsbegroting van Duo+ te verhogen met een bedrag per woning op basis van historische gegevens geïndexeerd met het loonindexcijfer. Deze verhoging wordt gebaseerd op de door de DUO-gemeenten aangeleverde nieuwbouw prognose.

### **Productieve uren**

Voor 2025 en verder wordt, rekening houdend met verlof, weekenden, feestdagen, opleidingen en ziekte uitgegaan van 1.400 productieve uren per fte.

### **Ontwikkelingen vanuit Duo+**

De mogelijke ontwikkelingen voor 2025 vanuit Duo+ zijn niet opgenomen in deze begroting. Deze zullen in de OGON's besproken worden en indien gewenst opgenomen worden in de kadernota's van de DUO-gemeenten. Na definitieve besluitvorming over de begrotingen 2025 van de DUO-gemeenten worden deze dan vertaald via een 1e begrotingswijziging 2025 in de begroting van Duo+.