

datum raadsvergadering : 10 april 2025
onderwerp : kadernota Duo+ voor de begroting 2026 en het
meerjarenperspectief van 2027-2029.
portefeuillehouder : S. de Roy van Zuidewijn
datum collegebehandeling : 4 maart 2025
nummer raadsvoorstel : **15**

Samenvatting

Het college stelt aan de raad voor om geen zienswijze in te dienen met betrekking tot de kadernota Duo+ voor de begroting 2026 en het meerjarenperspectief van 2027-2029.

Wat is de juridische grondslag?

De juridische grondslag is gelegen in artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en artikel 19 van de gemeenschappelijke regeling Duo+. Conform de kaders voor verbonden partijen (oktober 2017) is Duo+ een van de partijen waarvan de P & C documenten apart geagendeerd worden in de gemeenteraad.

Artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen vereist dat het bestuur van een Gemeenschappelijke Regeling (GR) de algemene financiële en beleidsmatige kaders tijdig toestuurt aan de raden van de deelnemende gemeenten. Dit biedt de raden de gelegenheid om hun zienswijzen te geven op deze kaders, voordat de GR haar begroting vaststelt. "Het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam, het bestuur van de bedrijfsvoering organisatie of het gemeenschappelijk orgaan zendt vóór 30 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten."

Wat is de voorgeschiedenis?

Het bestuur van Duo+ heeft op 27 januari jl. ingestemd met de Kadernota Duo+ voor de begroting 2026 en het meerjarenperspectief van 2027-2029.

Waarom dit raadsvoorstel?

Jaarlijks stelt Duo+ een (meerjaren-)begroting op aan de hand van een aantal kaders. Deze zijn vastgelegd in bijgaand document.

Wat gaan we doen?

De kadernota Duo+ voor de begroting 2026 en het meerjarenperspectief van 2027-2029. bestaat uit de financiële autonome uitgangspunten en bestaande afspraken zoals het groeibudget voor de programma's Staf en Bedrijfsvoering.

Wat wordt niet meegenomen ?

De ontwikkelingen voor 2026 vanuit Duo+ worden niet meegenomen in deze kadernota maar worden uitgewerkt in de OGON's (opdrachtgever opdrachtnemersoverleg).

Deze ontwikkelingen worden vervolgens opgenomen in de kadernota's van de DUO-gemeenten en dus niet in deze kadernota.

Deze aanpak biedt de DUO-gemeenten de ruimte om, na eigen beleidsmatige en financiële afweging, de voorgestelde ontwikkelingen in hun begrotingen voor 2026 op te

nemen. Besluiten die door de DUO-gemeenten worden genomen, worden door Duo+ dan verwerkt in de begroting 2026 via de 1e begrotingswijziging 2026.

Wat wordt wel meegenomen?

In deze kadernota worden wel de autonome ontwikkelingen meegenomen. Autonome ontwikkelingen zijn ontwikkelingen met financiële gevolgen op basis van een (nieuwe) wettelijke regelgeving of een gezamenlijk geformuleerd vaststaand beleidskader. In het geval van Duo+ zijn dit:

- (Nieuw) Wettelijk kader:
 - o Post onvoorzien;
 - o Cao-ontwikkelingen;
 - o Verlofsparen.
- Gezamenlijk geformuleerd kader:
 - o het prijsindexcijfer, gelijk aan de DUO-gemeenten en;
 - o de afgesproken groei van de DUO-gemeenten (die van invloed zijn op de bijdrage).

De komende jaren wordt ook een intensief traject van organisatieontwikkeling ingezet. Hierbij zijn leiderschap, processen, data, controle, technologie en medewerkers nauw met elkaar verbonden en kan een grotere mate van effectiviteit en efficiency bereikt worden.

Programma's stafbureau en bedrijfsvoering

De kosten voor de programma's Staf en Bedrijfsvoering worden verdeeld op basis van 45% vast en 55% variabele kosten.

De variabele kosten, 55% van de lasten voor deze programma's worden verdeeld op basis van het inwoneraantal van de DUO-gemeenten, waarbij het aantal inwoners van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar wordt gebruikt. (14.540)

De vaste kosten, 45% van de lasten voor deze programma's worden gelijkelijk door de drie DUO-gemeenten gedragen.

Programma's Buurt en Burger

Voor de programma's Burger en Buurt is een dergelijke indexering (nog) niet gemaakt. 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.

Verdeelsleutel

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

Maatwerk

Bij het opstellen van de Kadernota zijn geen nieuwe, specifieke opdrachten voor 2026 vanuit de DUO-gemeenten opgenomen.

Risicobeheersing

Het is een wettelijke verplichting om een post voor onvoorzien in de begroting op te nemen. Er is niet wettelijk bepaald hoe hoog de omvang van deze post moet zijn. Voorgesteld wordt om € 1.000 aan te houden, evenals vorig jaar.

Een (hogere) post onvoorzien binnen de begroting van Duo+ is niet wenselijk omdat het tot "winst" kan leiden. Ook een risicoreserve is niet mogelijk omdat Duo+ geen reserve mag hebben waar geen beoogde kosten tegenover staan.

Het advies aan de DUO-gemeenten is om binnen de eigen begroting aandacht te besteden aan de risico's met betrekking tot Duo+.

Financieel gezien worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Loon- en prijsindex respectievelijk 4,7% en 2%. Gebaseerd op de miljoenennota 2024 en het daarin opgenomen acres voor 2026 van 4,7%, loonvoet sector overheid. Dit is gelijk aan de laatste CPB macro economische verkenningen voor 2026 (MEV 2025) van september 2024;
- Als afwijking op de prijsindex te besluiten om deze niet toe te passen op de automatiseringsbudgetten. Vooralsnog wordt ervan uitgegaan, dat er met de beschikbaar gestelde middelen voldoende budget is voor 2026;
- Verlofsparen, voorgesteld wordt op basis van de voorgaande jaren rekening te houden met gemiddeld € 90K structureel verdeeld over de drie programma's van € 30K en
- Het groeibudget rekening houdend met de inwoners per 1 januari 2025 vast te stellen op € 70K.

Wat is het maatschappelijke effect?

Dat de gemeente Ouder-Amstel in staat is, via Duo+, om de dienstverlening aan de inwoners op het gewenste niveau uit te (blijven) voeren.

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

Er is de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen maar deze kadernota geeft daar geen aanleiding toe.

Wat hebben we hiervoor nodig?

Na het vaststellen van de kadernota Duo+ 2026 kan Duo+ de benodigde financiën opnemen in de begroting.

Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?

Duo+ en de gemeenten Diemen en Ouder-Amstel.

Wat is het vervolg?

Duo+ stelt de begroting voor het komende jaar op conform de vastgestelde kaders.

Hoe monitoren en evalueren we?

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

