



Uitvoeringsorganisatie van en voor  
Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn

Eerste Wijziging  
Begroting Duo+  
2026

1	Correctie (Cao, Collectieve Arbeidsvoorwaarden, € 604K).....	4
2	HR21 effect, -/- € 114K). .....	4
3	Structurele doorwerking vanuit 2025 per programma. ....	4
4	Gevraagde activiteiten vanuit de DUO-gemeenten .....	5
5	Maatwerk en overige inkomsten derden .....	6
6	Organisatieontwikkeling en innovatie .....	7
7	Groeipercentage .....	7
8	Risico's .....	7
9	Planning .....	9
10	Voorstel .....	9
	Bijlage 1 Begrotingswijziging 2026 .....	10
	Bijlage 2 Bijdragen en maatwerk per Duo+ gemeenten 2026.....	11
	Bijlage 3 Gespecificeerde bijdrage en maatwerk 2026 per DUO-gemeente in €.....	12

## 0 Inleiding

Hierbij bieden wij u de eerste begrotingswijziging 2026 van Duo+ aan. Belangrijk is om te benadrukken dat de financiële effecten van deze wijziging reeds zijn verwerkt in de vastgestelde begrotingen 2026 van de DUO-gemeenten. Dit betekent dat de voorgestelde wijziging **geen** aanvullende financiële consequenties heeft voor de begrotingen van de betrokken DUO-gemeenten.

De mutaties bestaan uit de structurele doorwerking vanuit de inmiddels, door de gemeenteraden van de DUO-gemeenten, vastgestelde tweede voortgangsrapportage 2025 van Duo+ en de vraag aan Duo+ vanuit de inmiddels vastgestelde de begrotingen van de DUO-gemeenten voor 2026. Op basis van het voorgaande worden de volgende onderwerpen behandeld in deze wijziging:

- 1 Correctie CAO (Collectieve Arbeidsvoorwaarden).
- 2 Structurele doorwerking vanuit 2025 (vastgestelde 2<sup>e</sup> voortgangsrapportage 2025) per programma.
- 3 Vraag vanuit de DUO-gemeenten (vastgestelde begrotingen DUO-gemeenten 2026).
- 4 Maatwerk en overige inkomsten derden.
- 5 Organisatieontwikkeling en innovatie.
- 6 Groeipercentage.
- 7 Risico's.
- 8 Planning.

De bijlagen bij deze begrotingswijziging geven een gedetailleerd inzicht in de financiële effecten en de doorwerking hiervan naar de DUO-gemeenten. Deze zijn als volgt gestructureerd:

### **Bijlage 1:** Financiële effecten (1e begrotingswijziging 2026)

In deze bijlage worden de financiële mutaties weergegeven en vertaald naar de relevante programma's. Dit biedt een duidelijk overzicht van de budgettaire wijzigingen en hun impact op de verschillende programma's

### **Bijlage 2:** Bijdragen van de DUO-gemeenten

Hierin worden de financiële effecten uit bijlage 1 door vertaald naar de specifieke bijdragen van de DUO-gemeenten. Dit overzicht maakt inzichtelijk hoe de mutaties worden verdeeld over de deelnemende gemeenten.

### **Bijlage 3:** Gespecificeerd overzicht van de bijdragen per DUO-gemeente

Deze bijlage biedt een verdere specificatie van de bijdragen per gemeente, met een gedetailleerde weergave van de financiële verdeling en eventuele verschillen tussen de gemeenten.

### **-/- teken en + teken**

Een -/- teken betekent een uitgaven in de Duo+ begroting en een uitgaven in de begrotingen van de DUO-gemeenten door het verstrekken van een bijdrage. Een + teken betekent of een lagere uitgaven of een inkomsten in de begroting van Duo+. Dit betekent dan ook een lagere bijdrage in de begrotingen van de DUO-gemeenten.

## 1 Correctie (Cao, Collectieve Arbeidsvoorwaarden (€ 604K structureel)).

Bij het opstellen van de begroting 2026 was nog uitgegaan van een hoger financieel effect als gevolg van de ingeschatte CAO ontwikkeling. In 2025 is de CAO definitief geworden en is de raming structureel bijgesteld in de 2<sup>e</sup> voortgangsrapportage 2025. Dit vertaalt zich nu ook in de bijstelling voor 2026. In de raming is rekening gehouden met de afgesproken € 35 nominale loonsverhoging en een loonstijging van 1,25% per 1 juli 2026.

## 2 HR21 effect (-/- € 114K structureel).

Bij de tweede voortgangsrapportage 2025 van Duo+ was structureel rekening gehouden met de herwaardering vanuit HR21 (functiewaarderingsstelsel van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)). Inmiddels is de functiewaardering afgerond voor de Staf betekent dit een verhoging van € 114K bij de tweede voortgangsrapportage 2025 was gemeld dat dit bedrag op basis van een eerste inschatting € 90K zou zijn. Het voorgaande is gemeld aan de DUO-gemeenten en in de begrotingen 2026 van de DUO-gemeenten is rekening gehouden met de € 114K.

## 3 Structurele doorwerking vanuit 2025 per programma.

In 2025 zijn er twee begrotingswijzigingen doorgevoerd in de begroting van Duo+. De eerste wijziging in 2025 van Duo+ is al meegenomen bij de vastgestelde begroting 2026 van Duo+. Dit betekent dat alleen de structurele effecten vanuit de inmiddels vastgestelde 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2025 van Duo+ meegenomen worden in deze 1<sup>e</sup> begrotingswijziging voor 2026. Voor de volledigheid worden de financiële effecten van deze structurele aanpassingen hieronder nogmaals toegelicht.

Het is goed om ook hier te vermelden dat de onderstaande lasten verwerkt zijn in de vastgestelde begrotingen 2026 van de DUO-gemeenten. Er wordt dus met deze structurele doorwerking vanuit 2025 geen extra geld gevraagd vanuit de DUO-gemeenten.

De financiële vertaling in de 1<sup>e</sup> wijziging 2026 over de programma's is als volgt:

### **Bedrijfsvoering:**

#### **a) Project implementatie nieuwe HRM systeem (-/- € 212K incidenteel)**

Op het moment van samenstellen van deze 1<sup>e</sup> begrotingswijziging is hard gewerkt aan het gereed krijgen van het HRM-systeem per 1 januari 2026. Hiermee is het project echter nog niet afgerond. In 2026 worden alle processen via workflows geïmplementeerd en wordt hiermee een belangrijke slag gemaakt om zowel de processen efficiënt in te richten als goed te kunnen sturen op de personeelslasten en inhuur. Om het voorgaande te kunnen realiseren is nog € 212K nodig zoals reeds gemeld in de 2<sup>e</sup> voortgangsrapportage van Duo+.

### **Burger:**

#### **a) Leerlingenvervoer (-/- € 33K structureel)**

In de 2<sup>e</sup> voortgangsrapportage 2025 is gemeld dat het aantal indicaties het afgelopen jaar is toegenomen. Per aanvraag is voor een indicatie 6 uur nodig. Op basis van het aantal aanvragen voor beide DUO-gemeenten en het aantal beschikbare productieve uren is de formatie structureel verhoogd om alle aanvragen te kunnen behandelen.

#### **b) Klant Contact Centrum KCC (-/- € 80K structureel en -/- € 50K incidenteel).**

De werkzaamheden aan de balie Burgerzaken worden complexer en tijdrovender. Denk hierbij aan inschrijvingen vanuit het buitenland. Daarnaast is er de wettelijke verplichtingen in het kader van de adres- en woonfraude die extra capaciteit vraagt. Tevens dient er een tijdelijke invulling gegeven te worden aan een coördinator KCC/projectleider dienstverlening om de lopende projecten uit te voeren. Deze projecten zijn de fase 2 van het telefonieproject, het project met de kennisbank voor het KCC en het project 'optimaliseren website' (opdracht van beide gemeenten) vanuit de inhoud

oppakken. Hiervoor is in de 2<sup>e</sup> voortgangsrapportage 2025 een structureel bedrag openomen van € 80K structureel en € 50K incidenteel voor 2026.

**c) *Maatwerk Preventie en Vroegsignalering Uithoorn (-/- € 85K structureel) en voorkomen woning-ontruiming (€ 10K)***

Na een periode van evaluatie en reflectie, waarin samen met Duo+ de effectiviteit van de vroegsignalering werd beoordeeld, is geconcludeerd dat deze aanpak niet alleen succesvol is gebleken, maar ook van belang is geworden gezien de wettelijke verplichtingen. Als gevolg hiervan is besloten om de uitvoering van vroegsignalering en preventie structureel te verankeren via een maatwerkopdracht, met het oog op een lange termijnoplossing voor de uitdagingen op het gebied van schuldhulpverlening.

**d) *Maatwerk Preventie en Vroegsignalering Ouder-Amstel (-/- € 24K structureel)***

Zie toelichting hierboven onder c.

## **4 Gevraagde activiteiten vanuit de DUO-gemeenten**

In de begrotingen 2026 van de DUO-gemeenten zijn een aantal activiteiten opgenomen waarbij de DUO-gemeenten aan Duo+ hebben gevraagd om deze uit te voeren. Deze activiteiten worden nu, via deze begrotingswijziging, officieel opgenomen in de begroting 2026 van Duo+. Door deze toevoeging wordt de uitvoering van de betreffende activiteiten geborgd, en worden de bijbehorende financiële middelen voor de uitvoering binnen de begroting van Duo+ verwerkt. Dit zorgt ervoor dat de afgesproken taken en projecten met de DUO-gemeenten op een efficiënte en transparante manier kunnen worden uitgevoerd.

**Ook hier geldt dat deze activiteiten reeds verwerkt zijn in de vastgestelde begrotingen 2026 van de DUO-gemeenten. Er wordt dus geen extra geld gevraagd vanuit de DUO-gemeenten voor deze activiteiten.**

### ***Staf***

**a) *Privacy-officer (-/- € 65K, structureel)***

Door een tekort aan capaciteit kan niet de volledige dienstverlening op dit gebied worden verleend. Het effect van een derde privacy-officer is dat privacy op orde komen, zoals onder ander het uitvoeren van Data Protection Impact Assessment (DPIA's), actuele register van verwerkingen, afdelings-specifieke trainingen organiseren, geactualiseerd privacy-beleid. Vanuit de AVG-scan is naar voren gekomen dat er op 2 van de 10 onderdelen in het rood gescoord wordt (daar dient direct actie op ondernomen te worden), 7 onderdelen zijn oranje.

**b) *Iso-functie (€ 102K, structureel)***

De AVG-scan die uitgevoerd is voor Duo+ geeft inzicht in de risico's die we lopen. Op dit moment voldoen we niet aan de wetgeving. Door de werkzaamheden en taken anders in te delen voldoen we aan de wetgeving. Hiervoor is een aparte ISO-functie nodig. De CISO kan zich hierdoor bezig houden met de strategie op informatieveiligheid en het structureel oplossen van incidenten in plaats van operationele taken. De FG (functionaris gegevensbescherming) kan hierdoor toezicht houden op privacy-onderwerpen.

### ***Bedrijfsvoering***

**a) *P&O Adviescapaciteit, (-/- € 156,5K structureel).***

Een herverdeling van de beschikbare P&O adviescapaciteit over de 4 organisaties naar verhouding van de omvang van de organisaties. Hiervoor is het nodig om de functie van P&O partner in Duo+ uit te breiden met 0,3 fte, de functie van P&O adviseur van Duo+ uit te breiden met 1,17 fte. Dit als gevolg van de toename van het aantal teamleiders/afdelingshoofden binnen de DUO-organisatie.

**b) *Digitaal leerplatform structureel borgen in de Organisatie (-/- € 20K structureel.)***

Het digitaal leerplatform structureel in Duo+ en alle DUO-gemeenten verankeren. Het digitale leerplatform 'studytube' is in 2024 aangekocht met incidentele middelen. De structurele kosten voor

het gebruik van studytube-licenties voor het eigen personeel bedragen €20K. Door dit structureel te borgen in de begroting van Duo+ kan hiermee een belangrijke tool voor het personeel niet alleen verankerd worden in de organisatie maar ook verder doorontwikkeld worden.

**c) Klant Contact Centrum KCC applicatie, (-/- € 13,5K structureel).**

De Klant Contact Centra van de DUO-gemeenten hebben een nieuwe de KCC-applicatie in gebruik genomen omdat de huidige module in gebruik functioneel tekortschiet. Met de nieuwe applicatie kunnen de specifieke KCC-processen beter ondersteunt worden. Hiermee wordt tevens beoogd de (telefonische) dienstverlening naar een hoger plan te tillen.

**d) Overgang van Skype naar Teams (+ € 30K structureel).**

De huidige telefonietoepassing Skype wordt door Microsoft nog tot eind 2025 ondersteund. In dat kader is in 2025 een project gestart voor de overgang van Skype naar Teams telefonie, dat door Microsoft als opvolger is gelanceerd. Hierdoor is het echter ook noodzakelijk geworden om over te stappen naar nieuwe callcenter-software. De variant van de huidige callcenter-software die geschikt is voor Teams telefonie, is namelijk vele malen duurder dan de huidige. Op basis van uitgebreid onderzoek (inclusief extern advies) is in nauwe samenspraak met de betreffende teams gekozen voor de callcenter-software als goedkoopste optie. Tegelijk wordt van de gelegenheid gebruik gemaakt om de inrichting van de callcenter-software te verbeteren op het proces en de functionele behoefte van het KCC. Onderdeel hiervan is ook een verbeterde registratie en monitoring via een dashboard met een aantal KPI's (datagedreven sturing).

**Burger**

In de loop van het jaar zal mede op basis vanuit de vergoedingen van het Rijk diverse maatwerkopdrachten gemaakt worden.

**Buurt**

**a) Areaaluitbreiding Uithoorn (-/- € 29K, structureel).**

Door areaaluitbreiding is het nodig om de personele capaciteit binnen de afdeling Buurt mee te laten groeien om de dienstverlening op het gewenste peil te houden. Binnen Opdracht Gevers Opdrachtnemersoverleg (OGON) Buurt is afgesproken om jaarlijks de personeelsbegroting van Duo+ financieel te verhogen op basis van het aantal nieuwbouw woningen. Deze verhoging wordt gebaseerd op de door Uithoorn aangeleverde nieuwbouw prognose, inclusief de indexatie.

**b) Areaaluitbreiding Ouder-Amstel (-/- € 58K, structureel).**

Door areaaluitbreiding is het nodig om de personele capaciteit binnen de afdeling Buurt mee te laten groeien om de dienstverlening op het gewenste peil te houden. Binnen Opdracht Gevers Opdrachtnemersoverleg (OGON) Buurt is afgesproken om jaarlijks de personeelsbegroting van Duo+ financieel te verhogen op basis van het aantal nieuwbouw woningen. Deze verhoging wordt gebaseerd op de door Ouder-Amstel aangeleverde nieuwbouw prognose, inclusief de indexatie.

**c) Maatwerk Beheerder Dorpshuis Ouder-Amstel (-/- € 67K, structureel)**

De gemeente Ouder-Amstel heeft verzocht het extra beheer wat gewenst is voor het Dorpshuis Dui-vendrecht onder te brengen bij Duo+.

## 5 Maatwerk en overige inkomsten derden

Naast de reguliere taken, die via de bijdragen van de DUO-gemeenten vergoed worden, is er ook specifiek maatwerk. Dit zijn werkzaamheden waar de afgesproken verdeelsystematiek niet op van toepassing is. Dit omdat het specifiek werk is voor alleen één van de DUO-gemeenten en/of dat het werk niet conform de afgesproken verdeelsystematiek te verdelen is.

In 2025 is bij de 2<sup>e</sup> voortgangsrapportage 2025 besloten het structurele maatwerk om te zetten in de bijdrage. Dit wordt nu in deze 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 structureel verwerkt in de begroting 2026 en veder.

Voor 2026 inclusief 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 is het volgende maatwerk opgenomen:

Nr	Programma	Omschrijving Maatwerk	Diemen bedrag in €	Ouder-Amstel Bedrag in €	Uithoorn Bedrag in €
Primitief	Burger	Maatwerk Diemen Contractmanagement	-63.517		
401	Burger	Maatwerk Preventie en Vroegsignalering en voorkomen woninguitzetting			-95.343
402	Burger	Maatwerk Preventie en Vroegsignalering		-23.769	
403	Buurt	Areaaluitbreiding Uithoorn			-29.000
404	Buurt	Areaaluitbreiding Ouder-Amstel		-58.000	
405	Buurt	Beheerder Dorpshuis Ouder-Amstel		-67.000	
		<b>Totaal Maatwerk 2026</b>	<b>-63.517</b>	<b>-148.769</b>	<b>-124.343</b>

Ook voor het maatwerk geldt dat alle mutaties reeds verwerkt zijn in de vastgestelde begrotingen 2026 van de DUO-gemeenten. Er wordt dus geen extra geld gevraagd vanuit de DUO-gemeenten voor deze activiteiten.

## 6 Organisatieontwikkeling en innovatie

De benodigde budgetten voor doorontwikkeling en innovatie worden via afzonderlijke besluitvorming aan het bestuur voorgelegd en waar nodig meegenomen in de 2<sup>e</sup> voortgangsrapportage van Duo+.

## 7 Groeipercentage

In 2019 hebben de DUO-gemeenten besloten dat de programma's Staf en Bedrijfsvoering vanaf 2021 meegroeien met de ontwikkeling van de inwoners in de gemeenten door middel van een groeipercentage. Voor 2026 is er een bedrag voor de groei van € 70K. Dit bedrag wordt ingezet ter gedeeltelijke dekking van de onder punt 3 genoemde gevraagde activiteiten vanuit de begrotingen van de DUO-gemeenten.

## 8 Risico's

Onderstaand de thans bekende risico's en kwantificering voor 2026 en verder.

Kans Categorie	Klasse (%)	Gemiddelde (%)	Impact Categorie	Klasse (x € 1.000)	Gemiddelde (x € 1.000)
zeer klein	0 - 10	5	zeer klein		
klein	10 - 30	20	klein	0 - 100	50
gemiddeld	30 - 50	40	gemiddeld	100 - 250	175
groot	50 - 70	60	groot	250 - 500	375
zeer groot	70 - 90	80	zeer groot	500 - 1.000	750
			enorm	> 1.000	1.500

Nr.	Risico/Gebeurtenis	Kans	Impact	Beheersmaatregel	Risicoscore (x € 1.000)
-----	--------------------	------	--------	------------------	----------------------------

1	Drie gemeentebesturen kunnen in de toekomst verschillende inzichten of belangen hebben die de Duo+ organisatie kunnen beïnvloeden	gemiddeld	zeer groot	De kans wordt gezien als gemiddeld. Mogelijk dat herbezinning op taken ,naar aanleiding van het zogenaamde ravijnjaar 2026, aanleiding is om het risico anders te beoordelen. Vooralsnog wordt gemiddeld aangehouden. Als het risico zich voordoet is de impact zeer groot.	300
2	Extra inhuur kan noodzakelijk zijn in verband met moeilijk vervulbare vacatures.	zeer groot	groot	Gerichte (advertentie)aanpak. Er zijn inmiddels diverse acties ondernomen zoals een eigen Werken bij website en het beschikbaar stellen van middelen voor recruitment.	300
3	Een medewerker van Duo+ is voor het aanvaarden van een politieke functie met politiek verlof gegaan. Er is echter sprake van een terugkeergarantie als deze politieke functie niet meer vervuld wordt. Risico op salarislasteren omdat deze functie inmiddels door een andere medewerker ingevuld is.	zeer klein	gemiddeld		pm
4	Op grond van ervaringscijfers kan er redelijkerwijs van uit gegaan worden dat Duo+ als risicodragers gemiddeld drie WW-besluiten per jaar neemt. Echter, de omvang van de besluiten hangt af van de verwachte uitstroom en verschilt per dossier.	gemiddeld	groot	Wanneer dit zich voordoet, zal per geval bekeken worden wat de kosten zijn en zal er een voorziening gevormd worden. Vanuit de ervaringscijfers van de afgelopen jaren is een inschatting gemaakt van het risico.	150
5	Toekomstige ontwikkelingen kunnen het nodig maken om nieuwe investeringen te doen, die nog niet in de begroting zijn opgenomen.	gemiddeld	gemiddeld	Indien het noodzakelijk is om innovaties door te voeren zullen afzonderlijke voorstellen gedaan worden.	pm
6	Gezien de leeftijdsopbouw van Duo+ neemt het risico toe dat niet iedereen tot aan zijn pensioen volledig instaat is om het werk uit te kunnen blijven voeren. Vanuit goed werkgeverschap zal het dan ook onvermijdelijk zijn om via maatwerk een generatierегeling toe te passen indien zich dit voordoet.	groot	gemiddeld	Begeleiding en mogelijke inzetbaarheid op andere functies DUO-organisatiebreed. Er zijn criteria van toepassing waaronder advies bedrijfsarts, belang organisatie, persoonlijk belang.	105
7	De aanpassing van het gemeentefonds veroorzaakt een bezuinigingsopgave voor de DUO-gemeenten. Dat zal effect hebben op Duo+ afhankelijk van welke keuzes er gemaakt worden. Op dit moment is de impact van het risico nog niet goed in te schatten derhalve pro memorie (pm).	groot		Er vindt een onderzoek plaats naar beweegbare budgetten binnen de Duo+ begroting.	pm
8	Als aanvulling op de ontwikkelingen wordt de groei van de DUO-gemeente Ouder-Amstel genoemd. De DUO-gemeente Ouder-Amstel verdubbelt vrijwel in aantal inwoners als gevolg van areaaluitbreiding. De groei van dienstverlening leidt ook tot een toename van het aantal medewerkers en daarmee tot grotere teams. De gevolgen van deze ontwikkeling zijn nu nog niet financieel te onderbouwen.	groot	gemiddeld	Het is essentieel dat Duo+ actief kan deelnemen aan relevante overleggen en geïnformeerd wordt over de voortgang. Deze groei zal de komende jaren worden voorbereid. De effecten van deze groei worden in de loop van 2026 concreter waardoor ook de impact op de dienstverlening en de begroting van Duo+ duidelijk wordt. De effecten	pm

				zullen optreden in de loop van 2027 e.v.	
9	Binnen de gemeente Ouder-Amstel wordt naar verwachting per eind 2025 of begin 2026 extra opvang geboden voor statushouders. Dit heeft effect op de benodigde dienstverlening die hiervoor benodigd is vanuit Duo+. Denk hierbij aan inzet van medewerkers binnen het sociaal domein. De ontwikkelingen zijn nog in beweging, waardoor er nog geen volledig beeld is over het effect hiervan op de benodigde dienstverlening vanuit Duo+.	groot	gemiddeld	Niet alle gegevens zijn al bekend waardoor een financiële risicobepaling nog niet mogelijk is. Het is daarom essentieel dat Duo+ continu geïnformeerd wordt over deze ontwikkelingen. Zo kan de uitvoeringsorganisatie tijdig anticiperen en haar dienstverlening afstemmen op deze toekomstige situatie.	pm
<b>Totale risicoscore 2026</b>					<b>855</b>

## 9 Planning

De planning van het bestuurlijke proces voor de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2026 zal na behandeling in het DMT en OGON's verder uitgewerkt worden.

## 10 Voorstel

1. De 1e begrotingswijziging 2026 (bijlage 1) en de effecten op de programma's (bijlage 2) van Duo+ definitief vast te stellen onder voorbehoud van zienswijze van de DUO-gemeenten.
2. De 1e begrotingswijziging 2026 voor zienswijze voor te leggen aan de raden van de DUO-gemeenten Diemen, Uithoorn en Ouder-Amstel.

## Bijlage 1 Begrotingswijziging 2026

Begroting 2026 primitief en 1e begrotingswijziging 2026	Uitgaven/ Inkomsten	Primitief 2026	2026 1e wijz	Incidenteel/ Structureel
<b>Staf en algemene dekkingsmiddelen</b>				
0. Primitieve begroting	uitgaven	-2.697.352		
<b>Autonome ontwikkelingen CAO</b>				
1. CAO correctie	uitgaven		60.897	structureel
<b>Structurele doorwerking vanuit 2025 (eerdere besluitvorming)</b>				
2. Herwaardering HR 21 onderdeel Staf	uitgaven		-48.700	structureel
<b>Activiteiten vanuit de DUO-begrotingen 2026</b>				
ISO-medewerker	uitgaven		-102.000	structureel
Privacy-officer	uitgaven		-92.000	structureel
Staf Bijdrage Duo+	inkomsten	2.597.352	181.803	
Staf inkomsten derden (rente rekening courant)	inkomsten	100.000		incidenteel
<b>Bedrijfsvoering exclusief facilitair</b>				
0. Primitieve begroting	uitgaven	-19.364.302		
<b>Autonome ontwikkelingen CAO</b>				
1. CAO correctie	uitgaven		265.782	structureel
<b>Structurele doorwerking vanuit 2025 (eerdere besluitvorming)</b>				
2. Implementatie nieuw HRM systeem	uitgaven		-212.000	structureel
3. Herwaardering Hr21 onderdeel Bedrijfsvoering	uitgaven		-15.000	structureel
<b>Activiteiten vanuit de DUO-begrotingen</b>				
3. Adviescapaciteit P&O	uitgaven		-156.500	structureel
4. Digitaal leerplatform	uitgaven		-20.000	structureel
5. KCC Applicatie	uitgaven		-13.500	structureel
6. Overgang Skype naar teams	uitgaven		-30.000	structureel
7. Inzet groeifonds ter dekking	uitgaven		70.000	structureel
Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+	inkomsten	19.314.302	111.218	
Bedrijfsvoering Inkomsten derden	inkomsten	50.000	0	
<b>Bedrijfsvoering facilitair (Ouder-Amstel en Uithoorn)</b>				
1. Bijdrage facilitair specifiek voor Uithoorn en Ouder-Amstel	uitgaven	-675.915	0	
Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+ (Uithoorn en Ouder-Amstel)	inkomsten	675.915	0	
<b>Burger</b>				
0. primitieve begroting	uitgaven	-8.250.735		
<b>Autonome ontwikkelingen CAO</b>				
1. CAO correctie	uitgaven		136.560	structureel
<b>Structurele doorwerking vanuit 2025 (eerdere besluitvorming)</b>				
2. Leerlingenvervoer	uitgaven		-33.000	structureel
3. Incidenteel deel ontwikkelingen KCC	uitgaven		-50.000	incidenteel
4. Structureel deel ontwikkelingen KCC	uitgaven		-80.000	structureel
<b>Maatwerk 2026 (via OGON)</b>				
401 Preventieve vroegsignalering en woonruimte Uithoorn	uitgaven		-95.343	structureel
402 Preventieve vroegsignalering Ouder-Amstel	uitgaven		-23.769	structureel
Burger Bijdrage Duo+	inkomsten	8.187.218	26.440	
Burger Maatwerk en Facturen Diemen	inkomsten	63.517	0	
Burger Maatwerk en Facturen Ouder-Amstel	inkomsten	0	23.769	
Burger Maatwerk en Facturen Uithoorn	inkomsten	0	95.343	
<b>Buurt</b>				
0. primitieve begroting	uitgaven	-12.564.862		
<b>Autonome ontwikkelingen CAO</b>				
1. CAO correctie Buurt VTH	uitgaven		55.137	structureel
1. CAO correctie Buurt Overige	uitgaven		85.673	structureel
<b>Structurele doorwerking vanuit 2025 (eerdere besluitvorming)</b>				
2. Herwaardering Hr21 onderdeel Buurt VTH	uitgaven		-39.300	structureel
2. Herwaardering Hr21 onderdeel Buurt Overige	uitgaven		-11.000	structureel
<b>Activiteiten vanuit de DUO-begrotingen</b>				
5. Areaaluitbreiding Uithoorn	uitgaven		-29.000	structureel
6. Areaaluitbreiding Ouder-Amstel	uitgaven		-58.000	structureel
<b>Maatwerk 2026 (via OGON)</b>				
7. Beheerder Dorpshuis Ouder-Amstel	uitgaven		-67.000	structureel
Buurt Bijdrage Duo+ exclusief staf via programma's	inkomsten	12.564.862	-90.510	
Buurt Maatwerk en Facturen Diemen	inkomsten	0	0	
Buurt Maatwerk en facturen Ouder-Amstel	inkomsten	0	125.000	
Buurt Maatwerk en facturen Uithoorn	inkomsten	0	29.000	
<b>Totaal Programma's via Bijdrage</b>		<b>43.339.649</b>	<b>228.951</b>	
<b>Totaal Programma's via Maatwerk en facturen</b>		<b>63.517</b>	<b>273.112</b>	
<b>Totaal Programma's via Derden</b>		<b>150.000</b>	<b>0</b>	
<b>Investerings</b>				
1. Investerings I&A	uitgaven	-549.500		
<b>Totaal Investerings</b>		<b>-549.500</b>	<b>0</b>	
<b>Mutatie Reserves en voorzieningen</b>				
Naar Balans Reserves en voorzieningen			0	0

## Bijlage 2 Bijdragen en maatwerk per Duo+ gemeenten 2026

Onderstaande de bijdragen vanuit de primitieve begroting, de wijziging en het totaal na wijziging.

Bijdrage per DUO-gemeente op basis van de nieuwe verdeelsystematiek x € 1	Begroting 2026 primitief	Begroting 2026 1e wijziging	Begroting 2026 2e wijziging	Begroting 2026 na wijziging
<b>Diemen</b>				
Staf	-984.225	-68.891	0	-1.053.116
Bedrijfsvoering exclusief facilitair	-7.318.845	-42.144	0	-7.360.990
Maatwerk	-63.517	0	0	-63.517
<b>Totaal Diemen</b>	<b>-8.366.587</b>	<b>-111.036</b>	<b>0</b>	<b>-8.477.623</b>
<b>Ouder-Amstel</b>				
Staf	-649.338	-45.451	0	-694.789
Bedrijfsvoering exclusief facilitair	-4.828.576	-27.805	0	-4.856.380
Bedrijfsvoering facilitair	-246.168	0	0	-246.168
Burger	-2.936.592	-9.484	0	-2.946.075
Buurt Overig	-4.570.609	28.883	0	-4.541.726
Buurt VTH	-499.621	6.126	0	-493.495
Maatwerk	-60.925	-148.769	0	-209.694
<b>Totaal Ouder-Amstel</b>	<b>-13.791.828</b>	<b>-196.499</b>	<b>0</b>	<b>-13.988.327</b>
<b>Uithoorn</b>				
Staf	-963.789	-67.461	0	-1.031.250
Bedrijfsvoering exclusief facilitair	-7.166.881	-41.269	0	-7.208.150
Bedrijfsvoering facilitair	-429.747	0	0	-429.747
Burger	-5.250.626	-16.956	0	-5.267.583
Buurt Overig	-7.132.210	45.790	0	-7.086.420
Buurt VTH	-125.346	9.711	0	-115.635
Maatwerk totaal Uithoorn	-176.151	-124.343	0	-300.494
<b>Totaal Uithoorn</b>	<b>-21.244.750</b>	<b>-194.529</b>	<b>0</b>	<b>-21.439.279</b>
<b>Derden en reserve</b>				
Derden	-150.000	0	0	-150.000
Vanuit de reserve/balans	0	0	0	0
<b>Maatwerk derden</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>
<b>Totaal bijdragen en maatwerk</b>	<b>-43.553.166</b>	<b>-502.063</b>	<b>0</b>	<b>-44.055.229</b>

## Bijlage 3 Gespecificeerde bijdrage en maatwerk 2026 per DUO-gemeente in €

Financieel effect (x 1000)	Programma	Aandeel Die- men in €	Aandeel Ouder- Amstel in €	Aandeel Uit- hoorn in €
<b>Autonome ontwikkelingen</b>				
CAO-correctie	Staf	23.076	15.224	22.597
CAO-correctie	Bedrijfsvoering	100.714	66.446	98.623
CAO-correctie	Burger	0	48.981	87.579
CAO-correctie	Buurt VTH	0	24.940	30.197
CAO-correctie	Buurt overig	0	33.138	52.535
<b>TOTAAL</b>		<b>123.790</b>	<b>188.729</b>	<b>291.531</b>
<b>Structurele doorwerking 2025</b>				
Herwaardering HR21	Staf	-18.454	-12.175	-18.071
Herwaardering HR21	Bedrijfsvoering	-5.684	-3.750	-5.566
Herwaardering HR21	Buurt VTH	0	-17.777	-21.523
Herwaardering HR21	Buurt overig	0	-4.255	-6.745
Implementatie nieuw HRM systeem	Bedrijfsvoering	-80.334	-53.000	-78.666
Leerlingenvervoer	Burger	0	-11.836	-21.164
Ontwikkelingen KCC	Burger	0	-46.628	-83.372
Preventie vroegsignalering	Burger	0	-23.769	-95.343
<b>TOTAAL</b>		<b>-104.472</b>	<b>-173.190</b>	<b>-330.450</b>
<b>Vanuit de DUO-begrotingen</b>				
Iso medewerker	Staf	-38.651	-25.500	-37.849
Privacy-officer	Staf	-34.862	-23.000	-34.138
Adviescapaciteit P&O	Bedrijfsvoering	-59.303	-39.125	-58.073
Digitaal leerplatform	Bedrijfsvoering	-7.579	-5.000	-7.421
KCC-applicatie	Bedrijfsvoering	-5.116	-3.375	-5.009
Overgang Skype naar teams	Bedrijfsvoering	-11.368	-7.500	-11.132
Areaaluitbreiding Uithoorn	Buurt overig	0	0	-29.000
Areaaluitbreiding Ouder-Amstel	Buurt overig	0	-58.000	0
Beheerder Dorpshuis Ouder-Amstel	Buurt overig	0	-67.000	0
<b>TOTAAL</b>		<b>-83.366</b>	<b>-228.500</b>	<b>-110.635</b>
Groefonds	Bedrijfsvoering	26.525	17.500	25.975
<b>TOTAAL</b>		<b>26.525</b>	<b>17.500</b>	<b>25.975</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>Staf/Alg Dek.</b>	<b>-68.891</b>	<b>-45.451</b>	<b>-67.461</b>
	<b>Bedrijfsvoering</b>	<b>-42.145</b>	<b>-27.804</b>	<b>-41.269</b>
	<b>Burger</b>	<b>0</b>	<b>-33.252</b>	<b>-112.300</b>
	<b>Buurt VTH</b>	<b>0</b>	<b>7.163</b>	<b>8.674</b>
	<b>Buurt overig</b>	<b>0</b>	<b>-96.117</b>	<b>16.790</b>
<b>TOTAAL</b>		<b>-502.063</b>	<b>-111.036</b>	<b>-195.461</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>-195.461</b>	<b>-195.566</b>