

Nummer 2019/44

datum raadsvergadering	:	4 juli 2019
onderwerp	:	Jaarstukken 2018, 2 ^e begrotingwijziging 2019 en begroting 2020 voor Duo+
portefeuillehouder	:	J. Langenacker
datum raadsvoorstel	:	21 mei 2019

Samenvatting

Duo+ heeft de jaarstukken 2018, de 2^e begrotingswijziging 2019 en de begroting 2020 in concept gereed en ter consultatie aangeboden aan de raden van Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn. Binnen de programma's is op het vlak van de 3 K's (kwaliteit, kwetsbaarheid, kosten) gerapporteerd. Binnen de jaarrekening is een overschot. Dit vloeit terug naar de gemeenten. Extra uitgaven in het bedrijfsvoeringsproces en personele kosten leiden tot een extra uitgave van totaal €-69.562 bij de tweede begrotingswijziging, waarvan €-13.173 voor Ouder-Amstel. De begroting 2020 volgt de historische verdeling van de kosten zoals afgesproken bij de inrichting van Duo+ en houdt geen rekening met de ingezette ontwikkelingen.

Wat is de juridische grondslag?

In oktober 2017 heeft de gemeenteraad een besluit genomen over de indeling van de verbonden partijen waarbij voor elke verbonden partij een sturingsregime is vastgesteld. Duo+ is ingedeeld in risicoprofiel 3 (hoog). Dit betekent dat de P&C-documenten in de raad worden geagendeerd. Voorgesteld wordt hier uitvoering aan te geven door middel van dit voorstel.

Er wordt afgeweken van artikel 19 van de gemeenschappelijke regeling. Dit door dat de kadernota niet afzonderlijk aan te bieden voor 15 april. De kadernota maakt onderdeel uit van de begroting.

Wat is de voorgeschiedenis?

Na de start van Duo+ per 1-1-2016 is er vanuit de organisatie van Duo+ als ook in de deelnemende gemeenten veel inzet geweest om Duo+ te laten functioneren zoals dat wordt beoogd. In 2018 is Duo+ in zijn volgende fase van ontwikkeling gekomen waarbij de basis verder op orde gebracht is. Door de middelen die verkregen zijn voor het terugdringen van het ziekteverzuim is dit teruggebracht tot een normaal ziekteverzuimpercentage. Dit is ten opzichte van het voorgaande jaar een belangrijke stap geweest binnen Duo+.

Waarom dit raadsvoorstel?

Duo+ heeft de jaarstukken 2018, de 2^e begrotingswijziging 2019 en de begroting 2020 in concept gereed en ter consultatie aangeboden aan de raden van Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn.

Jaarverslag 2018 Duo+

Binnen de programma's is op het vlak van de 3 K's (kwaliteit, kwetsbaarheid, kosten) het volgende gerapporteerd.

STAFBUREAU

Kwaliteit

In 2018 is eerder gestart met de procesmatige controles dan in 2017, maar het kost nog veel tijd. De doorlooptijd van de afhandeling van facturen is lang te noemen. De klachten die bij Duo+ binnenkomen op de dienstverlening en de bejegening worden geregistreerd. Het aantal klachten in 2018 is ten opzichte van 2017 licht toegenomen tot 75. 30 daarvan waren klachten t.a.v de gemeente Ouder-Amstel. De afhandeling van de klachten verloopt verder via de afzonderlijke DUO-gemeenten.

Kwetsbaarheid

Er is sinds 2018 in alle DUO-organisaties een inkoopgroep ingesteld om de kwaliteit van de inkoopfunctie binnen de DUO-organisaties om hoog te brengen.

Kosten

De software en de werkplekken zijn geharmoniseerd. Dit heeft de beheerlast aanzienlijk teruggebracht.

Ontwikkelingen

- De AVG. In de loop van 2018 is een duidelijke stijging in het aantal meldingen van veiligheidsincidenten te zien, die te verklaren is door de toenemende aandacht voor informatieveiligheid en de procedure rondom beveiligingsincidenten en datalekken.
- Ziekteverzuim. Er zijn veel maatregelen genomen om het ziekteverzuim terug te dringen. Dat is nu op een normaal percentage.

BEDRIJFSVOERING

Kwaliteit

De financiële processen zijn geharmoniseerd waardoor de inzichtelijkheid is verbeterd. Door gezamenlijke inkoop is de dienstverlening verbeterd.

Kwetsbaarheid

Doordat Duo+ minder kwetsbaar wordt, neemt de kwetsbaarheid van de gemeenten af. Dit is te zien in minder ziekteverzuim, meer systematisch werken en minder kwetsbaarheden in de bedrijfsvoering.

Kosten

Door het terugbrengen van het aantal applicaties zijn de materiele kosten voor ICT verlaagd. Uit bestaande formatie is het team Verbeterde Interne Controle (VIC) gevormd.

Ontwikkelingen

- Er is vooral gewerkt aan harmonisatie en optimalisatie van applicaties.
- De dienstverleningsovereenkomsten met de gemeenten zijn periodiek beoordeeld en bijgesteld.

BURGER

Kwaliteit

(Digitale) dienstverlening aan inwoners, ondernemers en instellingen is verder aangepakt. Bij het sociaal domein worden hulpvragen integraal, in samenwerking en met één aanspreekpunt aangepakt.

Kwetsbaarheid

Werkprocessen en inzet van mensen is efficiënter geworden door het invoeren geharmoniseerde en up-to-date applicaties. Uitwisselbaarheid van medewerkers is vergroot.

Kosten

Door harmonisatie van werkprocessen is gestart met het behalen van efficiencyvoordelen en een flexibelere inzet van medewerkers.

Ontwikkelingen

- De dienstverleningsovereenkomsten met de gemeenten zijn periodiek beoordeeld en bijgestuurd.
- De regelgeving met betrekking tot het inkoopbeleid op het terrein van de jeugdwet is gewijzigd.

BUURT

Kwaliteit

In kader interprovinciaal toezicht is in 2018 uitvoering op VTH-gebied als adequaat beoordeeld.

Kwetsbaarheid

Er is gewerkt aan de mogelijkheden voor inzetbaarheid bij afdeling buurt door afvalscheiding weer in beheer te nemen. Assetmanagement is doorontwikkeld en draagt bij aan een verdere reductie van kwetsbaarheid. VTH-processen zijn geharmoniseerd. Punt van aandacht blijven één pitsfuncties door rafelranden.

Kosten

Door de inhaalslag bij de implementatie van de beheerpakketten zijn de te beheren arealen van de diverse assets inzichtelijk gemaakt.

Door harmonisatie van de VTH processen is het gelukt om de toename van het werk kostenneutraal op te vangen.

Ontwikkelingen

Er komt toenemende druk op de personele capaciteit van de teams.

Jaarrekening 2018 Duo+

In onderstaande tabel zijn de resultaten per programma opgenomen.

Het resultaat van Duo+ na bestemming is € 86K (in 2017 € 69 K). Dit is als volgt verdeeld over de programma's:

DUO-gemeenten (bedragen x € 1.000)	Resultaat	Voorstel bestemming van het resultaat			
		Kosten Staf	Sociaal Domein	Uit reserve/ budget 2019	Terug te betalen
Bedrijfsvoering	-100	-11	0	111	0
Burger	187	-11	-39	0	137
Buurt	71	-11	0	0	60
Totaal	158	-33	-39	111	197

Toelichting over- en onderschrijding per programma

- De overschrijding binnen het programma Bedrijfsvoering wordt voornamelijk veroorzaakt door de noodzakelijke éénmalige extra afschrijving van de materiële activa;
- De onderschrijding binnen het programma Burger wordt veroorzaakt doordat een aantal moeilijk vervulbare vacatures niet ingevuld konden worden. Mede hierdoor is ook vertraging bij de uitvoering van het werkplan sociaal domein ontstaan;
- De onderschrijding binnen het programma Buurt heeft betrekking op lagere lasten inhuur derden met betrekking tot een moeilijk vervulbare functie. Daarnaast waren er hogere baten door een vergoeding van het UWV en een bijdrage voor detachering van een medewerker vanuit Duo+.

Het resultaat na bestemming van Burger en Buurt in 2019 wordt gerestitueerd aan de DUO-gemeenten conform de toegepaste verdeelsystematiek van 2018. Op grond van de fiscaliteit wordt er voor gekozen om deze terugbetaling te doen. Geadviseerd wordt dit geld binnen de gemeentelijke begrotingen te bestemmen voor het sociaal domein. Hiervoor ontvangen de gemeenten in 2019 een verder uitgewerkt voorstel.

2^e begrotingswijziging 2019 Duo+

Naar aanleiding van het herijkingsproces is in de 2e begrotingswijziging 2019 van Duo+ alles (structureel) verwerkt wat nodig is om tot een realistische structureel sluitende meerjarenbegroting te komen. Dit is nodig om Duo+ een goede basis te geven voor de toekomst mede in relatie tot de op te stellen dienstverlenings-overeenkomsten (DVO's). Daarnaast is dit ook in lijn met de afspraken die gemaakt zijn met de Provincie.

De volgende onderwerpen zijn meegenomen voor de financiële afhechting van het begrotingsjaar 2019:

- Personele budgetten;
- Overige noodzakelijke budgetten voor de bedrijfsvoering;
- Projecten;
- Verwerking vanuit de jaarrekening 2018.

Extra uitgaven in het bedrijfsvoeringsproces en personele kosten leiden tot een extra uitgave van totaal €-69.562 bij de tweede begrotingswijziging, waarvan €-13.173 voor Ouder-Amstel. Dit bedrag wordt verwerkt in de eerste Burap 2019. In deze Burap is ook de 1^e begrotingswijziging van Duo+ van -€7.000 meegenomen

Begroting 2020-2023 Duo+

Naar aanleiding van het herijkingsproces is in de begroting alles verwerkt wat nodig is om tot een realistische structureel sluitende meerjarenbegroting te komen. Dit is nodig om Duo+ een goede basis te geven voor de toekomst mede in relatie tot de verder op te stellen dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). Daarnaast is dit ook in lijn met de afspraken die gemaakt zijn met de Provincie.

In de programma's zijn de afwijkingen opgenomen ten opzichte van aangepaste begroting 2019 (inclusief de 2^e begrotingswijziging 2019). Deze bestaan uit de CAO-ontwikkelingen, inflatie en een voorgestelde taakstelling /structurele bezuiniging van 250.000.

Zoals afgesproken wordt afgeweken van de afspraak om een officiële afzonderlijke kadernota te maken omdat deze betrokken is bij het herijkingsproces. Op het moment van samenstellen van deze begroting is er nog geen overeenstemming over de nieuwe verdeelsystematiek.

De begroting volgt de historische verdeling van de kosten zoals afgesproken bij de inrichting van Duo+ en houdt geen rekening met de ingezette ontwikkelingen en de uitkomsten van evaluaties. Een begrotingswijziging volgt nog als er meer duidelijkheid is over de inhoudelijke kaders.

Wat gaan we doen?

- Instemmen met de concept jaarrekening 2018, de concept 2^e begrotingswijziging 2019, de concept begroting 2020 van Duo+ en geen zienswijze in dienen.
- Instemmen met de resultaatbestemming van de jaarstukken 2018 van DUO+;

- Het terug te ontvangen bedrag voor de programma's Buurt en Burger ad € 68.336 mee nemen met de tweede burap 2019
- Het nadeel van €13.173 dat volgt uit deze 2^e begrotingswijziging bij de eerste Burap 2019 ten laste van het begrotingsresultaat brengen.
- De begroting Duo+ 2020 te verwerken in de begroting 2020 van Ouder-Amstel.

Wat is het maatschappelijke effect?

nvt

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

De stukken geven geen reden om een zienswijze in te dienen.

Wat hebben we hiervoor nodig?

Jaarrekening 2018 Duo+

De jaarrekening 2018 van Duo+ heeft geen directe financiële gevolgen voor Ouder-Amstel.

2^e begrotingswijziging 2019 Duo+

Uit deze tweede begrotingswijziging volgt een nadeel van €13.173. Dit wordt bij de eerste Burap 2019 ten laste van het begrotingsresultaat gebracht.

Begroting 2020 Duo+

De begroting volgt de historische verdeling van de kosten zoals afgesproken bij de inrichting van Duo+ en houdt geen rekening met de ingezette ontwikkelingen. Een begrotingswijziging volgt nog als er meer duidelijkheid is over de inhoudelijke kaders. De concept-begroting 2020 van Duo+ wordt meegenomen bij het samenstellen van de begroting 2020. In de voorliggende begroting is de bijdrage van Ouder-Amstel €7.708.000. In 2019 was dit na de begrotingswijziging €7.671.000.

Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?

Diemen, Uithoorn en Duo+. Over de jaarstukken, begrotingswijziging en begroting van Duo+ wordt niet apart gecommuniceerd.

Wat is het vervolg?

Het bestuur van Duo+ wordt geïnformeerd over uw bevindingen.

De concept jaarrekening 2018, de 2^e begrotingswijziging 2019 en de concept begroting 2020 van Duo+ worden gelezen de zienswijzen van de drie gemeenteraden, door het bestuur van Duo+ vastgesteld.

De begroting 2019 wordt conform de besluitvorming door de raad bijgesteld.

Hoe monitoren en evalueren we?

De P&C stukken van Duo+ worden altijd in de raad geagendeerd.