

Tweede voortgangsrapportage 202



duc+

h. kosten algemeen secretaris medezeggenschap (€ 33.000, op te vangen binnen de Staf)

Besloten is dat voor de medezeggenschap binnen Duo+ een algemeen secretaris aan gesteld zal worden. In de begroting 2022 van Duo+ en van de DUO-gemeenten wordt daar budget voor beschikbaar gesteld. Dit jaar is de dekking van de kosten nog niet afdoende geregeld. Conform de afspraken over de verdeling van de kosten en gelet op de geschatte kosten voor dit jaar (ongeveer € 33.000) wordt getracht op te vangen binnen de Staf. Dit is mogelijk omdat de kosten van representatie lager zijn alsgevolg van Corona.

Ad.3. Maatwerk opdrachten en inkomsten derden

Maatwerk

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-gemeente en/of dat het werk niet conform de afgesproken verdeelsystematiek te verdelen is. Afgesproken is dat voor deze specifieke taken een afzonderlijk opdrachtformulier gemaakt en ondertekend wordt door zowel de opdrachtgever als de opdrachtnemer. Het voorgaande is mede op basis van het advies van de accountant zo vormgegeven.

Ook voor 2021 is, in navolging van het jaar 2020, bestuurlijk afgesproken dat de maatwerkopdrachten als lumpsum financiering beschouwd zal worden. Duo+ is er nog niet op toegerust om op alle maatwerkopdrachten een gedegen en optimaal onderbouwde verantwoording te kunnen afleggen. Hiervoor is onder meer een tijdschrijfsysteem noodzakelijk. De mogelijkheden voor tijdschrijven worden dit jaar via een pilot uitgetest en mogelijk later ingezet op de maatwerkaanvragen maar op dit ogenblik is dat nog niet toereikend. Wel is voor het goed kunnen uitvoeren van de lumpsum financiering afgesproken dat de opdrachtgevers aan de voorkant duidelijk opdrachten dienen te geven door middel van opdrachtformulieren. Pas als dit formulier door zowel de opdrachtgever als de opdrachtnemer getekend zijn is er sprake van een geautoriseerde opdracht voor Duo+. Echter, tot op heden is gebleken dat nog niet alle maatwerkformulieren aangeleverd zijn. Deze maatwerkopdrachten, waarop al wel uitgaven gedaan worden, zijn niet opgenomen in de 2^e begrotingswijziging van Duo+. Dat kan tot een begrotingsonrechtmatigheid leiden omdat er nu uitgaven gedaan worden op niet geautoriseerde en begrote opdrachten. Deze maatwerkopdrachten zijn:

- Maatwerk basis op orde en transformatie Uithoorn
- Maatwerk extra capaciteit bijzondere bijstand Uithoorn
- Maatwerk TOZO Uithoorn.
- Maatwerk vroegsignalering Uithoorn en Ouder-Amstel
- Maatwerk Buurt Bodemspecialist em Ouder-Amstel
- Maatwerk Buurt Duurzaamheid Uithoorn en Ouder-Amstel

Om een begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen zullen deze opdracht dit jaar nog aan het bestuur van Duo+ voorgelegd moeten worden. Dan worden deze opdracht, die gemeld en goedgekeurd zijn door het bestuur alsnog in de jaarrekening 2021 van Duo+ opgenomen.

Inkomsten derden

Aan inkomsten derden worden de inkomsten van het UWV in verband met zwangerschap verantwoord (€ 50.000) en een medewerker van communicatie wordt via detachering (€ 46.200) geplaatst bij een andere organisatie. In beiden gevallen worden de inkomsten benut om in te huren en daarmee te voorzien in de met de DUO-gemeenten afgesproken prestaties.

Ad.4. De 2^e begrotingswijziging 2021 van Duo+ levert de volgende totalen op:

Onderstaand de bedrag verdeeld naar onderwerp en naar Duo-gemeente. Waar sprake is van Corona is dit in beeld gebracht.

2^e begrotingswijziging Duo+ onderverdeeld	Bedrag in €	Waarvan Corona
Totaal bedrag reeds gemelde onderwerpen in de 1 ^e voortgangsrapportage (geactualiseerd)	€ 161.542	€ 130.500
Totaal bedrag uit de nadere analyse en inventarisatie	€ 66.630	
Totaal maatwerkopdrachten	€ 453.904	
Totaal inkomsten derden UWV en inkomsten uit detachering	€ 96.200	
Dekking vanuit de Reserves	€ 506.423	€ 107.600
Totaal	€ 1.284.699	€ 238.100

Van de € 1284.699 wordt het deel (€ 682.076) exclusief de reserves en inkomsten derden doorbelast aan de DUO-gemeenten.

Op grond van de vingerende verdeelsleutels en het direct toerekenen van de maatwerkaanvragen aan de desbetreffende gemeente ontstaat het volgende beeld

2 ^e begrotingswijziging Duo+ verdeeld naar Duo-Gemeente	Bedrag in €	Waarvan Corona
De gemeente Diemen	€ 61.731	€ 26.442
De gemeente Ouder-Amstel	€ 346.908	€ 37.131
De gemeente Uithoorn	€ 273.437	€ 66.927
Totaal	€ 682.076	€ 130.500

6.3 Overzicht van baten en lasten

Baten en lasten bedrag x € 1.000	begrotingsjaar			1e begrotings-wijziging 2021			2e begrotings-wijziging 2021			Raming begrotingsjaar na wijziging		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Stafbureau	1407	-69	1.338	83	-	83	86	-	-86	1.576	-69	1.507
Bedrijfsvoering	15.425	-40	15.385	590	-	590	783	-	783	16.798	-40	16.758
Burger	5.235	-5.631	-396	1.301	-1.030	271	889	-721	169	7.425	-7.381	44
Buurt	7.181	-6.066	1.115	852	-802	50	34	-50	-16	8.066	-6.918	1.149
Subtotaal Programma's	29.248	-11.806	17.442	2.826	-1.832	994	1.791	-770	849	33.865	-14.408	19.457
Algemene dekkingsmiddelen												
Lokale heffingen												
Algemene uitkeringen												
Dividend												
Saldo financieringsfunctie												
Overige alg. dekkingsmiddelen												
Subtotaal alg. dekkingsmiddelen												
Taakvelden en VPB												
Overhead		-17.442	-17.442		-603	-603		-514	-514	-	-18.559	-18.559
Overhead Staf		-1.338	-1.338		-58	-58		-79	-79	-	-1.475	-1.475
Overhead Bedrijfsvoering		-15.385	-15.385		-545	-545		-435	-435	-	-16.365	-16.365
Overhead Burger		396	396		-	-		-	-	-	396	396
Overhead Buurt		-1.115	-1.115		-	-		-	-	-	-1.115	-1.115
Vennootschapsbelasting		-	-		-	-		-	-	-	-	-
Subtotaal overhead en VPB		-17.442	-17.442	-	-603	-603		-514	-514		-18.559	-18.559
Saldo van baten en lasten	29.248	-29.248	-	2.826	-2.435	391	1.791	-1.285	335	33.865	-32.967	898
Toevoegingen en onttrekkingen reserves												
Stafbureau				-25		-25	-7		-7	-32	-	-32
Bedrijfsvoering				-45		-45	-347		-347	-392	-	-392
Burger				-271		-271	-169	-	-169	-440	-	-440
Buurt				-50		-50	16		16	-34	-	-34
Algemeen dekkingsmiddelen						-			-	-	-	-
Subtotaal reserves		-	-	-391		-391	-506	-	-506	-898	-	-898
Geraamd resultaat	29.248	-29.248	-	2.435	-2.435	-	1.285	-1.285	-171	32.970	-32.970	-