

Tweede voortgangsrapportage 2020

06-05-2021



Kosten Corona Duo+ heeft voor de crisisbeheersing extra kosten gemaakt door de inzet van extra uren, extra inhuur en de aanschaf van extra materialen, licenties e.d. Binnen Duo+ is gekeken welke kosten binnen de exploitatie opgevangen kunnen worden, welke kosten door de gemeente gedekt worden uit rijksbijdragen (bijv. de Tozo-regeling) en welke kosten direct tot een overschrijding zullen leiden. In de 2 ^e begrotingswijziging zijn de kosten ad € 381.000 meegenomen die binnen de exploitatie van Duo+ niet opgevangen kunnen worden. Dit bedrag betreft een inschatting van de kosten voor geheel 2020. Los van het bedrag ad € 381.000 kan Duo+ + € 80.000 aan kosten voor de crisisbeheersing van Corona zelf opvangen binnen de exploitatie. Dit bedrag heeft grotendeels betrekking op de uren die ingezet zijn voor de crisisbeheersing. Inmiddels wordt met de opdrachtgevers gesproken over het inlopen van de achterstanden. Ook is binnen de exploitatie ruimte ontstaan waarbinnen extra kosten opgevangen kunnen worden. Deze ruimte is ontstaan omdat door de Coronacrisis bepaalde uitgaven lager uitvallen dan voorzien is. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de kosten voor restauratieve voorzieningen. Verder vangt Duo+ binnen de exploitatie de kapitaallasten van een investering van € 32.000 op.	€ 80.000
Control Framework Duo+ gaat dit of begin volgend jaar over tot de aanschaf van een control framework voor de ondersteuning van de interne controles. Ook deze kosten, die ongeveer € 25.000 bedragen, zal Duo+ op aangeven van het Directiebestuur uit eigen middelen opvangen.	€ 25.000

Duo+ vangt een bedrag ad € 370.000 aan extra kosten (voorlopig) binnen de begroting 2020 van Duo+ op. Voor bepaalde kosten (bijv. de Corona gerelateerde kosten) moet nog samen met de DUO-gemeenten gekeken worden hoe daar op termijn mee omgegaan zal worden.

Door Duo+ wordt de tweede helft van dit jaar nog een proces uitgewerkt om te komen tot meer efficiencyvoordelen. Hiermee wordt tegemoetgekomen aan een bestuurlijke wens. Het proces zal niet eerder dan in 2021 tot resultaten kunnen leiden.

3.3 Aanpassingen van de begroting 2020 van Duo+ die ontstaan zijn nadat de 1^e begrotingswijziging opgesteld is

In de eerste helft van 2020 hebben zich gebeurtenissen voorgedaan of zijn besluiten genomen die financiële gevolgen hebben en die niet binnen de begroting van Duo+ opgevangen kunnen worden. Ook zijn besluiten genomen waarvan de financiële gevolgen nog via een technische begrotingswijziging verwerkt moeten worden. Daarnaast zijn voor de afdeling Buurt en Burger veel maatwerk aanvragen binnengekomen van de gemeenten Ouder-Amstel en Uithoorn. Ook deze aanvragen zijn in de begrotingswijziging verwerkt. Al deze mutaties leiden tot de volgende effecten op de gemeentelijk bijdragen.

Gemeente	2 ^e begrotingswijziging*	Totale bijdrage*
Diemen		
- Gemeentelijke bijdrage	82.583	-5.806.874
- Kosten Corona	-66.593	-66.593
- Maatwerk	-42.650	-42.650
Totaal Diemen	-26.660	-5.916.118
Ouder-Amstel		
- Gemeentelijke bijdrage	-46.775	-7.973.806
- Kosten Corona	-369.838	-369.838
- Maatwerk	-392.662	-780.985
Totaal Ouder-Amstel	-809.275	-9.124.629
Uithoorn		
- Gemeentelijke bijdrage	-107.203	-13.860.894
- Kosten Corona	-582.519	-582.519
- Maatwerk	-863.698	-1.356.698
Totaal Uithoorn	-1.553.420	-15.800.111

* een plus is een voordeel voor de gemeente

Alle mutaties die verwerkt zijn in de begrotingswijziging worden hieronder per afdeling toegelicht.

Algemeen

a. Opleidingsbudgetten

Als gevolg van de Coronacrisis kunnen dit jaar niet alle voorgenomen opleidingen gevolgd worden. Er zijn wel toezeggingen gedaan en in enkele gevallen zijn er ook verplichtingen aangegaan. Vandaar dat voorgesteld wordt om het restbudget van de opleidingen via een bestemmingsreserve over te hevelen naar 2021. In 2021 zal geïnventariseerd worden welke opleidingen vanuit de begroting 2021 van Duo+ daar nog bij kunnen. Als dan blijkt dat het totale opleidingsbudget in 2021 inclusief het restbudget van 2020 te hoog is zal het resterende bedrag eenmalig vrijvallen.

Voorgesteld wordt om de volgende bedragen via een bestemmingsreserve over te hevelen naar 2021

Staf	€ 25.000
Bedrijfsvoering	€ 45.000
Burger	€ 17.500
Buurt	€ 50.000
Totaal over te hevelen naar 2021	€ 137.500

Voor het overhevelen van het restbudget naar 2021 worden de middelen ondergebracht in een bestemmingsreserve. Hiermee wordt voorkomen dat het restbudget aangemerkt kan worden als winst voor Duo+ (vennootschapsbelasting).

Staf

a. Voorziening Frictiekosten. (-€ 60.000)

Duo+ is voor het personeel dat zowel in tijdelijke als in vaste dienst is voor de Wet Werkloosheidsvoorziening eigen risicodragers. Dit betekent dat Duo+ voor een medewerker bij een (gedwongen) ontslag zelf over een maximale periode van 3 jaar de WW-uitkering moet betalen totdat de desbetreffende ex-medewerker een nieuwe baan gevonden heeft. De geschatte kosten die de gemeente moet betalen aan het UWV zijn opgenomen in de Voorziening frictiekosten. Voor een drietal ex-medewerkers duurt het echter aanzienlijk langer dan verwacht voordat ze een nieuwe betrekking gevonden hebben. Dit leidt tot meerkosten die niet voorzien zijn. In verband hiermee moet de voorziening opgehoogd worden.

Voorgesteld wordt om de voorziening frictiekosten met € 60.000 op te hogen.

b. Van detachering naar een dienstbetrekking elders. (€ 0)

Tot 1 april 2020 was een medewerker van Duo+ gedetacheerd bij een andere gemeente. Duo+ betaalde het salaris van de medewerker en de desbetreffende gemeente betaalde een vergoeding aan Duo+. Het bedrag was echter niet kostendekkend. Deze constructie is destijds gekozen als meest gunstige oplossing voor een medewerker die boventallig was. Deze constructie was wel erg onzeker omdat de detachering een keer op kon houden. Ook droeg Duo+ door deze constructie de risico's van de medewerker en de administratieve last. Vandaar dat medewerking is verleend aan het verzoek van de desbetreffende gemeente om de medewerker in dienst te nemen. Dit verloopt budgettair neutraal. De desbetreffende gemeente betaalt het salaris en Duo+ betaalt een suppletie op het salaris. Dit omdat het salaris van de ex-medewerker hoger is dan de desbetreffende gemeente kan betalen. In de begrotingswijziging worden de noodzakelijke technische aanpassingen verwerkt.

c. Kosten crisisbeheersing Corona (€ 0)

Duo+ heeft, met instemming van de gemeenten, een medewerker ingehuurd voor het opvangen van diverse aanvullende taken binnen het nieuw gevormde collegiale directiemodel. Deze taken zijn het versterken van de posities van de OGON's en de ondersteuning van het MT. Deze medewerker is echter bijna in zijn geheel ingezet voor de crisisbeheersing van Corona. Het werk dat is blijven liggen is van essentieel belang voor het goed en adequaat kunnen functioneren van Duo+. Daar moet in de tweede helft van het jaar een inhaalslag op gepleegd worden. De Staf gaat zich inspannen deze inhaalslag binnen de budgetten en capaciteit van de Staf op te vangen, ook door het proces over een langere periode uit te smeren.

d. Opleiding – en ziektekosten (herverdeling van het budget)

De opleidingskosten van Duo+ zijn toegerekend aan de afdelingen op basis van het opleidingsplan. Deze toerekening is gedaan om een evenredige verdeling van deze kosten over de gemeenten (verdeelsleutel) mogelijk te maken. Ook het ziektebudget is over de afdelingen verdeeld op basis van de aanvragen. In de begrotingswijziging zijn de aan de Staf toegerekende kosten opgenomen.

e. Advieskosten (–€ 65.000)

Duo+ beschikt over een adviesbudget van € 100.000. Dit budget is opgenomen in de begroting van Duo+ voor het opvangen van advieskosten die gemaakt worden voor de ondersteuning van de directie, organisatieontwikkeling en overige specialistische adviezen. Dit jaar heeft KPMG een onderzoek uitgevoerd naar aanleiding van een veiligheidsincident. Dit onderzoek was noodzakelijk om na te gaan wat er gebeurd is en waardoor het incident gebeurd is. Het onderzoek heeft geleid tot een aantal aanbevelingen op grond waarvan dit soort incidenten in de toekomst voorkomen kunnen worden. Ook is gekeken of de organisatiecultuur mogelijk van invloed is geweest op het ontstaan van het incident. Het onderzoek heeft uiteindelijk € 69.000 gekost. Deze kosten drukken zwaar op het beschikbare adviesbudget waardoor er een relatief klein bedrag resteert voor de overige advieskosten dit jaar. In verband hiermee heeft het bestuur van Duo+ aangegeven dat het adviesbudget in 2020 met maximaal € 65.000 overschreden mag worden. Via deze rapportage en de 2^e begrotingswijziging 2020 wordt het bedrag van € 65.000 opgevoerd. Tot op heden is het adviesbudget al met ruim € 21.000 overschreden. Daar komen nog de meer kosten ad € 25.000 bij voor de interne communicatie die op aanwijzing van het Directiebestuur ten laste van deze begrotingspost gebracht moet worden en de advieskosten ad € 13.000 voor de begeleiding van een ex-medewerker van Duo+. Voor de rest van het jaar resteert dan nog een adviesbudget van € 6.000.

f. Kosten inhuur ondersteuning directie (–€ 72.000)

Zoals onder “Koers en richting” reeds aangegeven is, is door het vertrek van de gemeentesecretarissen van de DUO-gemeenten het een en ander veranderd binnen het Directiebestuur. Deze mutaties hebben effect op de aansturing van Duo+ en op de invulling van de collegiale taken. In verband hiermee maar ook omdat er binnen de directie van Duo+ twee sleutelposities nog niet ingevuld zijn (directiesecretaris en bestuursadviseur), is tijdelijk inhuur per direct noodzakelijk. De verwachting is dat de inhuur tot 1 januari 2020 noodzakelijk is. Dit is afgestemd met de drie gemeentesecretarissen. De kosten, die geschat worden op maximaal € 72.000, worden verantwoord in de 2^e begrotingswijziging 2020 van Duo+ en via de vigerende verdeelsleutel aan de gemeenten doorbelast.

g. Representatie (€ 50.000)

In de begroting van Duo+ is voor representatie een bedrag opgenomen. Dit bedrag is onder meer bedoeld ter dekking van de kosten van de organisatie dag, bijeenkomsten van teamontwikkeling e.d. Als gevolg van de Coronacrisis zijn dit soort bijeenkomsten niet doorgegaan. Vandaar dat voorgesteld wordt om incidenteel een bedrag ad € 50.000 vrij te laten vallen en terug te laten vloeien naar de DUO-gemeenten.

Bedrijfsvoering

a. Slimmer Verbinden. (Onttrekking aan de reserve)

Binnen “Bedrijfsvoering” worden de uitgaven van het Programma “Slimmer Verbinden” verantwoord. Voor de uitgaven die ten laste van het programma gebracht worden is een reserve gevormd. Voor 2020 heeft het Directiebestuur ingestemd met kosten van projecten die ten laste van het programma gebracht worden. Via de 2^e begrotingswijziging worden de budgetten die hiervoor nodig zijn beschikbaar gesteld. Van een paar projecten die afgesloten zijn, zijn de uitgaven lager dan het beschikbaar gestelde budget. Het verschil tussen de beschikbare budgetten en de uitgaven wordt weer toegevoegd aan de reserve. Het betreft de volgende onttrekkingen en toevoegingen aan de reserve tot een totaalbedrag van € 87.918.

Monitoring en Sturing	40.000
Versnelling bouwkoppelingen	12.100
Ontmanteling Datacentra	16.426
Uitwijk	- 24.907
I Writer en Ibabs	- 5.701
Inkoop	50.000
Totaal	87.918

b. Opleiding – en ziektekosten (herverdeling van de kosten)

De opleidingskosten van Duo+ zijn toegerekend aan de afdelingen op basis van het opleidingsplan. Hiermee wordt bereikt dat de opleidingskosten naar evenredigheid verdeeld kunnen worden over de gemeenten (verdeelsleutel). Ook is het ziektebudget over de afdelingen verdeeld op basis van de aanvragen. Binnen bedrijfsvoering (team PenO) zijn primitief de totale kosten voor ziekte en opleidingen opgenomen. Via deze begrotingswijzigingen wordt de betreffende begrotingspost verlaagd. Deze kosten worden toegerekend aan de andere afdelingen.

c. Het doorbelasten van betaalde kosten voor de DUO-gemeenten (-€ 40.992)

Dit betreft een correctie. Duo+ heeft abusievelijk facturen betaald die ten laste gebracht moeten worden van de DUO-gemeenten, bijvoorbeeld de abonnementskosten voor “Werken in het Westen”. In de begrotingswijziging worden deze doorbelastingen aangemerkt als maatwerk.

d. Kosten crisisbeheersing Corona (-€ 181.000)

Duo+ heeft voor de beheersing van de Coronacrisis extra kosten gemaakt. Deze kosten, die niet voorzien en onvermijdelijk zijn, hebben betrekking op:

1. De aanschaf van licenties voor de thuiswerkomgeving
2. Het verbeteren van de thuiswerkomgeving
3. Extra aanschaf werkplekapparatuur (investering)
4. Het maken van luchtfoto's
5. Extra verbruik mobile data

Het bedrag ad € 181.000 betreft een extrapolatie van de kosten voor het hele jaar gebaseerd op een tussenstand per 1 augustus 2020.

e. Kosten maatwerk

Gemeente Ouder-Amstel		
Kosten communicatie (structureel € 70.000)	45.000	S
Gemeente Diemen		
Kosten communicatie	25.000	S
Gemeente Uithoorn		
Kosten communicatie	18.000	S

Burger

a. Opleiding – en ziektekosten (herverdeling van de kosten)

De opleidingskosten van Duo+ zijn toegerekend aan de afdelingen op basis van het opleidingsplan. Hiermee wordt bereikt dat de opleidingskosten naar evenredigheid verdeeld kunnen worden over de gemeenten (verdeelsleutel). Ook is het ziektebudget over de afdelingen verdeeld op basis van de aanvragen.

b. Kosten maatwerk

Voor de afdeling Burger worden voornamelijk kosten voor maatwerkaanvragen opgevoerd. Deze maatwerkaanvragen zijn:

Nr.	Omschrijving	Bedrag	I/S
Ouder-Amstel			
1	Transformatie Sociaal Domein	100.000	S
2	Werkplan basis op orde	66.000	I
3	Transitietraject	50.000	I
4	Inzet projectleider inburgeren	17.000	I
5	Inzet contractmanager	9.509	S
Totaal Ouder-Amstel		242.509	
Uithoorn			
1	Inzet contractmanager	50.000	S
2	Vroeg signaleren-schuldhelpverlening	74.983	I
3	Koersnota veranderingstraject integraal werken	25.000	I
4	Extra huisvesting sociaal loket	9.568	S
5	Stress sensitieve hulpverlening	4.225	I
6	Woningontruiming en nazorg	15.193	S
7	Transformatie Sociaal Domein, aanvulling	200.000	I
8	Transformatie Sociaal Domein	200.000	S
9	Minimabeleid bijzondere bijstand	39.680	I
10	Regievoerder statushouder	50.000	I
11	Detachering secretaresse	21.000	I
12	Betaalde factuur NVVK	3.133	I
13	Inzet adviseur inburgering	34.276	I
Subtotaal		727.058	
14	Correctie maatwerk primitieve begroting	-57.000	I
Totaal Uithoorn		670.058	

De kosten voor het maatwerk worden via afzonderlijke facturen bij de desbetreffende gemeente in rekening gebracht .

c. De kosten crisisbeheersing corona (-€ 25.000)

Binnen het Sociaal Domein zijn als gevolg van de Coronacrisis extra kosten gemaakt. Met name voor de TOZO-regeling is veel extra inzet gepleegd, enerzijds vanuit de bestaande capaciteit en anderzijds door inhuur. Ook zijn door de Coronacrisis veel extra aanvragen binnengekomen voor andere regelingen binnen het sociaal domein. Tot op heden zijn, met instemming van de gemeenten, binnen het Sociaal Domein voor de uitvoering van de TOZO-regeling € 250.000 aan extra kosten gemaakt. De verwachting is dat dit jaar de kosten zullen oplopen tot € 385.000. Ter dekking van deze kosten hevelen de gemeenten Uithoorn en Ouder-Amstel de Rijksbijdragen van in totaal € 637.950 (Uithoorn € 414.600 en Ouder-Amstel € 223.350) over aan Duo+. De gemeenten krijgen deze rijksbijdragen voor het opvangen van de uitvoeringskosten van de Tozo-regeling. Het totale bedrag, dat in de begrotingswijziging beschouwd wordt als maatwerk, wordt in een bestemmingsreserve opgenomen. De uitgaven die in het kader van de uitvoering van de Tozo-regeling gemaakt worden, worden aan deze reserve onttrokken. Als op termijn blijkt dat de totale kosten voor de uitvoering van de Tozo-regeling lager zijn dan de rijksbijdragen, dan zal het resterende deel terugvloeien naar de gemeenten.

Het KCC/burgerzaken heeft, voor het opvangen van de klantvragen die verband houden met de Coronacrisis extra menskracht ingehuurd. De inschatting is dat deze extra kosten voor 2020 uitkomen op € 25.000.

Buurt

a. Opleiding – en ziektekosten (herverdeling van de kosten)

De opleidingskosten van Duo+ zijn toegerekend aan de afdelingen op basis van het opleidingsplan. Hiermee wordt bereikt dat de opleidingskosten naar evenredigheid verdeeld kunnen worden over de gemeenten (verdeelsleutel). Ook is het ziektebudget over de afdelingen verdeeld op basis van de aanvragen.

b. Kosten Maatwerk.

Nr.	Omschrijving	Bedrag	I/S
Ouder-Amstel			
1	Medewerker Onderhoud in verband met het Besluit afval	53.400	S
2	Surveillant in verband met het Besluit afval	43.655	S
Totaal Ouder-Amstel		97.055	
Uithoorn			
1	Inzet BOA jaarwisseling jeugdoverlast	57.500	I
2	BOA-medewerker	61.237	S
3	Ledigen van afvalbakken in het weekend	19.500	S
4	Medewerker algemene dienst	21.927	I
Totaal Uithoorn		160.164	

De kosten van het maatwerken worden via afzonderlijke facturen bij de desbetreffende gemeente in rekening gebracht.

c. Vrijval salarislasten (€ 75.872)

Een medewerker die boventallig was heeft de dienst verlaten. De in de begroting opgenomen salarislasten vanaf april 2020 ad 75.872 worden verrekend met de gemeenten.

d. Kosten crisisbeheersing Corona (-€ 175.000)

De afdeling Buurt heeft tijdens de Coronacrisis veel extra inzet gepleegd voor handhaving (naleven Corona maatregelen verkeer, horeca), verkeersregelaars en extra toezicht. De kosten zijn gemaakt door extra inzet eigen personeel (overwerk) en inhuur derden. De teams binnen de afdeling Buurt hebben tijdens de crisis onderling personeel uitgewisseld om de extra werkzaamheden zo veel als mogelijk op te vangen. Het bedrag ad € 175.000 betreft een extrapolatie van de kosten voor het hele jaar gebaseerd op een tussenstand per 1 augustus 2020. € 50.000 van dit totale bedrag is, op grond van een gemaakte afspraken, specifiek uitgegeven voor de gemeente Ouder-Amstel. Het betreft kosten voor handhaving.