

2e voortgangsrapportage 2024 en begrotingswijziging Duo+

MISSIE WAAR STAAN WE VOOR

Duo+ zorgt ervoor dat de gemeenten Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn hun lokale opgaven kunnen realiseren.

VISIE WAAR GAAN WE VOOR

Wij voegen waarde toe door advisering, uitvoering en uitwisseling.



Dit doen wij met de volgende kernwaarden:



duo+

Uitvoeringsorganisatie van en voor
Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn

Inhoudsopgave

1 Inleiding.....	4
2 Proces Planning- en Controlcyclus (P&C-cyclus) Duo+.....	5
3 Algemene ontwikkelingen.....	7
3.1 Ontwikkelingen Duo+.....	7
4 Voortgang begroting.....	11
4.1 Programma Staf.....	12
4.2 Programma Bedrijfsvoering.....	12
4.3 Programma Burger.....	14
4.4 Programma Buurt.....	16
5 Paragraaf Bedrijfsvoering Duo+.....	17
5.1 Algemeen.....	18
5.2 Stuurinformatie.....	19
6 Financiën.....	20
6.1 Opvolging bevindingen accountant.....	21
6.2 Begrotingswijziging.....	23
6.3 Toelichting mutaties programma Staf en algemene dekkingsmiddelen.....	25
6.4 Toelichting mutaties programma Bedrijfsvoering.....	26
6.5 Toelichting mutaties Programma Burger.....	26
6.6 Toelichting mutaties Programma Buurt.....	29
6.7 Overzicht van baten en lasten na de 1e en 2e begrotingswijziging.....	30
6.8 Overzicht Reserves en voorzieningen.....	31
6.9 Overzicht Investerings.....	31
6.10 Totaal overzicht maatwerk.....	33
6.11 Bijdragen DUO-gemeenten.....	34

1 Inleiding

Deze 2e voortgangsrapportage is financieel van aard en bevat naast de voortgang en ontwikkelingen in Duo+, de tweede begrotingswijziging en de financiële effecten die genoemd zijn in de eerste voortgangsrapportage Duo+. Dit betekent dat deze rapportage wordt voorgelegd aan de DUO-gemeenten voor zienswijzen. Deze 2e voortgangsrapportage is tevens de slotwijziging voor het lopende jaar.

2 Proces Planning- en Controlcyclus (P&C-cyclus) Duo+

In dit hoofdstuk wordt het proces van de P&C-cyclus van Duo+ uiteengezet. Een belangrijk uitgangspunt van deze cyclus is dat er eerst goedkeuring moet zijn van de DUO-gemeenten voordat de verwerking via de P&C-cyclus kan beginnen. Hieronder volgt op hoofdlijnen het proces.

1. Kadernota, start van het begrotingsjaar

In de kadernota van Duo+ worden uitsluitend de autonome ontwikkelingen opgenomen. Dit betreft vooral de loon- en prijsontwikkelingen en het, in overleg met de DUO-gemeenten, overeengekomen groeipercentage voor de programma's Staf en Bedrijfsvoering. Deze kadernota vormt de basis voor de begroting van het komende jaar en biedt een overzicht van de verwachte ontwikkelingen die geen directe beleidsmatige keuzes of wijzigingen bevatten. Duo+ zendt deze vóór 30 april van het jaar voorafgaande aan het begrotingsjaar aan de DUO-gemeenten voor zienswijze.

2. Begroting van Duo+

De begroting van Duo+ vormt de gedetailleerde uitwerking van de kadernota (zie punt 1). Hoewel de begroting financieel gezien geen nieuwe informatie bevat ten opzichte van de kadernota, biedt deze een uitgebreider en specifiekere overzicht van de verwachte inkomsten en uitgaven op een meer gedetailleerd niveau. De DUO-gemeenten hebben dan, na ontvangst, 12 weken de tijd om zienswijze in te dienen.

3. Ontwikkelingen in het nieuwe jaar via de begrotingen van de DUO-gemeenten

Nieuwe ontwikkelingen die Duo+, in samenspraak met de DUO-gemeenten ziet, worden eerst via de gemeentelijke P&C-cyclus vastgesteld. Dit om de DUO-gemeenten een wel overwogen keuze te laten maken om deze ontwikkelingen wel of niet uit te laten voeren. Pas als deze ontwikkelingen zijn vastgesteld in de begrotingen van de DUO-gemeenten kan tot verwerking overgegaan worden via de 1e begrotingswijziging van Duo+ (zie punt 4).

4. Verwerking 1e begrotingswijziging Duo+ lopende begrotingsjaar

In de 1e begrotingswijziging van Duo+ worden alle eerdere besluiten die in de DUO-gemeenten genomen zijn en die op het lopende begrotingsjaar betrekking hebben, maar nog niet in de begroting zijn opgenomen verwerkt (zie punt 2). Concreet is dit de structurele doorwerking vanuit de 2e voortgangsrapportage Duo+ van het voorgaande jaar en ontwikkelingen die zijn meegenomen in de vastgestelde begrotingen van de DUO-gemeenten (zie punt 3).

5. 1e voortgangsrapportage Duo+ lopende begrotingsjaar

Deze rapportage is niet financieel van aard en geeft de ontwikkelingen weer binnen de programma's. Wel wordt alvast melding gemaakt van financiële wijzigingen die meegenomen worden in de 2e voortgangsrapportage van Duo+. Dit zijn dan ontwikkelingen die in de 1e voortgangsrapportages van de DUO-gemeenten ter besluitvorming zijn voorgelegd aan de raden van de DUO-gemeenten.

6. 2e voortgangsrapportage van Duo+ en tevens slotwijziging lopende begrotingsjaar.

Deze rapportage is financieel van aard, alle begrotingswijzigingen voor het lopende jaar worden hier in opgenomen. Omdat deze slotrapportage vroeg in het jaar wordt samengesteld zullen hier niet alle zich voordoende mutaties in opgenomen zijn.

Tussen Duo+ en de DUO-gemeenten vindt via de Opdrachtgevers Opdrachtnemers Overleg (OGON's) afstemming plaats om er voor te zorgen dat de financiële wijzigingen binnen Duo+ aansluiten bij de wijzigingen in de begrotingen van de DUO-gemeenten door middel van de 2e voortgangsrapportages.

7. Bestuursrapportage

Dit is een rapportage voor het bestuur van Duo+ om een zo volledig mogelijk (financieel) beeld te geven. In deze rapportage zitten bijvoorbeeld maatwerkovereenkomsten die na de 2e voortgangsrapportage zijn afgesloten en andere financiële ontwikkelingen die op het moment van de 2e voortgangsrapportage nog niet bekend waren. Dit is uitsluitend een interne rapportage mede in relatie tot de rechtmatigheid, waarbij de directeur van Duo+ melding maakt van alle (financiële)ontwikkelingen die niet in de 2e voortgangsrapportage zijn opgenomen (zie punt 6).

8. Jaarrekening Duo+

De jaarrekening van Duo+ is dan het sluitstuk van de P&C-cyclus van Duo+ en loopt vooruit op de jaarrekeningen van de DUO-gemeenten. Dit zodat de financiële effecten hiervan nog meegenomen kunnen worden in de jaarrekeningen van de DUO-gemeenten.

3 Algemene ontwikkelingen

3.1 Ontwikkelingen Duo+

Onderstaand wordt ingegaan op de Ontwikkelingen binnen Duo+.

3.1.1 Organisatieontwikkelingen

Benoeming algemeen directeur

Duo+ is volop in ontwikkeling. Inmiddels is de sollicitatieprocedure van de algemeen directeur Duo+ afgerond en zal de benoeming op korte termijn plaatsvinden. De verwachting is dat de nieuwe directeur per 1 december 2024 start in Duo+.

Doorontwikkeling Duo+

Binnenkort zullen aan het bestuur van Duo+ diverse voorstellen voorgelegd worden om de doorontwikkeling van Duo+ verder vorm te geven. Daarnaast zal het management van Duo+ starten met een management development traject.

3.1.2 Financiële ontwikkelingen en risico's

Financiële ontwikkelingen op hoofdlijnen

In deze voortgangsrapportage is er een aantal begrotingswijzigingen doorgevoerd. In paragraaf 6.2 en 6.3 is de detailinformatie te vinden. Op hoofdlijnen is het financieel effect als volgt in te delen:

Financieel effect in € x 1000	Derden	Dekking reserve/ balans	Diemen	Ouder- Amstel	Uithoorn	Totaal
Ontwikkelingen binnen Duo+			38	-85	-157	-204
Herverdeling opleidingskosten (klein effect over de programma's heen).			2	-1	-1	0
Projecten Sociaal (gedekt binnen de DUO-gemeenten door bijdrage vanuit het Rijk)			-144	-364	-670	-1178
Project Diftar Uithoorn					-120	-120
Werkplan team Vergunningen Toezicht en Handhaving				-169	-199	-368
Implementatie Omgevingswet		-130	-10	-7	-10	-157
Zwangerschap en zieken	-95					-95
Reserve en balans (Organisatiedag, Project Integrale dienstverlening en project Archief)		-200				-200
Rentebaten	-150		56	38	56	0
Totaal	-245	-330	-58	-588	-1101	-2322

Risico's

Binnen Duo+ zijn er geen middelen om de financiële gevolgen van de generatiepactregeling zware beroepen en ouderen op te vangen. Duo+ kan vanuit fiscale overwegingen geen reserves vormen om dit risico op te vangen. Wel is duidelijk dat gezien de leeftijdsopbouw en de ziekte per leeftijdscategorie het risico op uitval groter wordt. Vanuit goed werkgeverschap zal het toekennen van generatiepact op basis van criteria (advies bedrijfsarts, leeftijd, belang organisatie, persoonlijk belang) de komende jaren vaker voorkomen.

Daarnaast is als risico benoemd, de aanpassing van het gemeentefonds die voor de DUO-gemeenten een bezuinigingsopgave betekent. Dit zal mogelijk op termijn ook effect hebben op Duo+.

Risico/Gebeurtenis	Kans	Impact	Beheersmaatregel	Risicoscore (x € 1.000)
Gezien de leeftijdsopbouw van Duo+ neemt het risico toe dat niet iedereen tot aan zijn pensioen volledig in staat is om het werk uit te kunnen blijven voeren. Vanuit goed werkgeverschap zal het dan ook onvermijdelijk zijn om via maatwerk een generatiepactregeling toe te passen indien dit zich dit voordoet.	groot	gemiddeld	Begeleiding en mogelijk inzetbaarheid op andere functies DUO-organisatie breed.	105
De aanpassing van het gemeentefonds veroorzaakt een bezuinigingsopgave voor de DUO-gemeenten. Dit 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			pm

3.1.3 Rechtmatigheid

In deze voortgangsrapportage worden de begrotingswijzigingen opgenomen die tot op dit moment bekend zijn. Omdat dit tevens de laatste rapportage van Duo+ is voor 2024 zullen eind dit jaar nog tussentijdse ontwikkelingen gemeld worden via een bestuursrapportage. Deze kunnen echter, gezien de doorlooptijd van de besluitvorming, niet meer door middel van een begrotingswijziging verwerkt worden.

In het kader van de rechtmatigheid wordt het management development traject gemeld. Getracht zal worden dit op te vangen binnen de totaliteit van het opleidingsplan 2024. Gezien echter het huidige vastgestelde opleidingsplan, waarin dit traject niet is opgenomen en de nadrukkelijke aandacht vanuit het management om het opleidingsplan volledig uit te voeren zal dit mogelijk een overschrijding (€ 50K) geven van het budget in 2024.

Vanuit de verbijzonderde interne controle (VIC) zijn een aantal afwijkingen van de Europese aanbestedingsregels geconstateerd. Dit betreft veelal externe inhuuropdrachten. Naar aanleiding hiervan heeft er een inventarisatie plaatsgevonden. Hieruit blijkt dat er in de loop van 2024, mogelijk, meer onrechtmatigheden zullen worden geconstateerd. Ook heeft de Europese aanbesteding voor hardware dienstverlening nog niet plaatsgevonden. De lasten hebben het Europese drempelbedrag overschreden en zijn derhalve onrechtmatig. Dit zorgt er voor dat de vastgestelde goedkeuringstolerantie zoals deze zijn opgenomen in de financiële verordening worden overschreden.

3.1.4 P&C-cyclus

De P&C-cyclus heeft voortdurende aandacht binnen Duo+. De teksten in de programma's in hoofdstuk 4 zijn aangescherpt door alleen die zaken op te nemen die als speerpunten voor de komende periode gerealiseerd zullen worden, en de voortgang te monitoren. Hiermee wordt voorkomen dat het vaak over dezelfde onderwerpen gaat die inmiddels going concern zijn geworden.

Daarnaast is er gekeken naar de samenhang tussen het programma Bedrijfsvoering en de paragraaf Bedrijfsvoering. Vaak komen dezelfde onderwerpen in beide terug, wat kan leiden tot overbodige herhaling. De focus zal liggen op het integreren van speerpunten in de programma's en het rapporteren van de ontwikkelingen van bestaand beleid in de paragraaf Bedrijfsvoering. In deze rapportage is een eerste aanzet gegeven tot deze verbetering.

3.1.5 Ontwikkelingen Staf

Op dit moment zijn er vacatures ontstaan bij het VIC-team, de invulling van deze vacatures is nog niet gelukt. Dit is ondervangen door inhuur van personeel, echter deze inhuur is deels uitgevallen waardoor de doorloop van de werkzaamheden vertraagd is. Er wordt op dit moment ingezet om de uitgevallen inhuur te vervangen.

3.1.6 Ontwikkelingen Bedrijfsvoering

In zijn algemeenheid kan gemeld worden dat het team Juridische zaken te maken heeft met lastig invulbare vacatures. Ook inhuur op deze posities is tot nu toe lastig gebleken, dit betekent dat niet de volledige dienstverlening geleverd kan worden door het team. Voor de overige ontwikkelingen verwijzen wij naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

3.1.7 Ontwikkelingen Burger

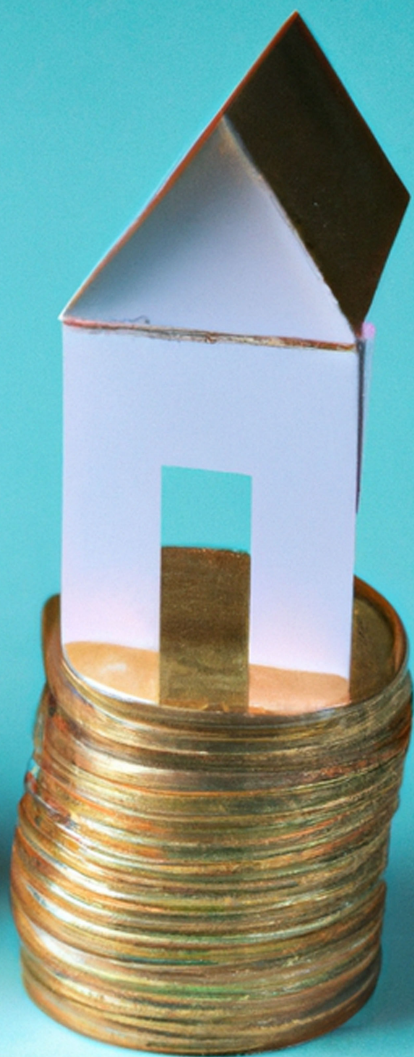
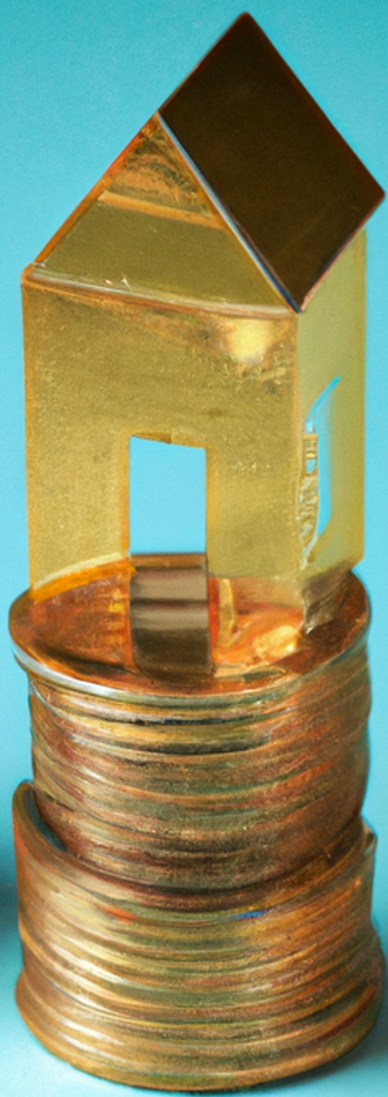
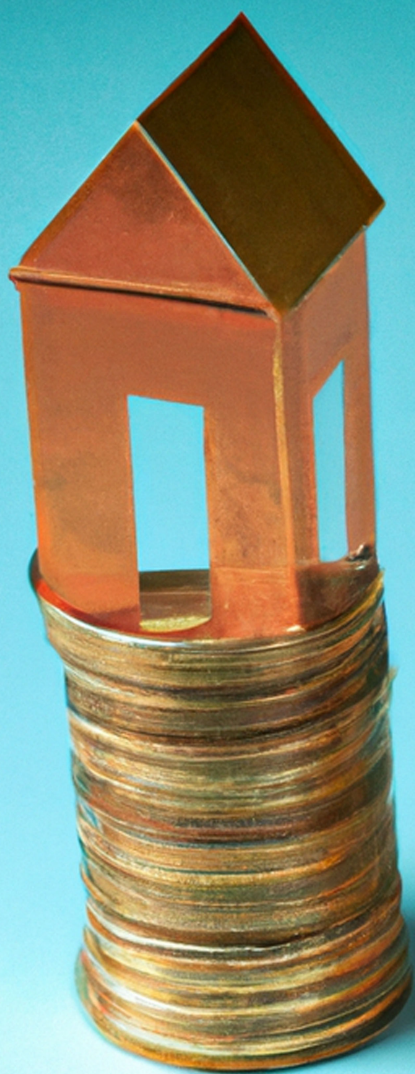
Team Participatie en in mindere mate het team Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)/Jeugd heeft te maken met lastig vervulbare vacatures.

Bij team Wmo/Jeugd is tevens sprake van meerdere langdurige zieken. Hierop wordt inhuur gepleegd, dit leidt tot een financiële overschrijding. Samen met de opdrachtgevers is gezocht naar een langdurige oplossing door het inzetten van junior klantmanagers. Dit heeft tijdelijk impact op de afhandeling van aanvragen waardoor er een wachtlijst is ontstaan. De verwachting is dat na de inwerkperiode/vakantieperiode de productie toe gaat nemen en dat dit een positieve effect zal hebben op de wachtlijst.

3.1.8 Ontwikkelingen Buurt

De afdeling Buurt heeft te maken met een aantal lastig vervulbare vacatures. Hierop wordt inhuur gepleegd, dit leidt tot een overschrijding van de huidige personele budgetten bij het team vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH). Inmiddels heeft de teamleider van VTH aangegeven de organisatie te verlaten.

Bij de teams Dagelijks Onderhoud is inhuur niet in alle gevallen beschikbaar, dit betekent naar verwachting dat hier middelen overblijven. Het team is in gesprek met de opdrachtgever over de mogelijke consequenties hiervan voor de afgesproken prestaties. Kwartaalsgewijs worden de ontwikkeling gemonitord en besproken in het OGON Beheer Openbare Ruimte (BOR).



Voortgang begroting



4.1 Programma Staf	12
4.2 Programma Bedrijfsvoering	12
4.3 Programma Burger	14
4.4 Programma Buurt	16

duc+

Uitvoeringsorganisatie van en voor
Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn

4.1 Programma Staf

4.1.1 Inkoopfunctie

Speerpunt	Kwetsbaarheid
Wat willen we bereiken?	Inrichting van de inkooporganisatie
Wat willen we ervoor doen?	In 2024 wordt de inkooporganisatie verder uitgewerkt en zo mogelijk uitgerold in de organisatie.
Wat is de stand van zaken?	In Q2 2024 is aan de management- en directieleden van de DUO-organisaties een presentatie gegeven over de inkooporganisatie. Hierin kwam aan bod wat de wensen en behoeften van de organisaties zijn, hoe de huidige inkooporganisatie eruitziet en welke scenario's er zijn om inkoop organisatorisch in te richten. Er zijn vier scenario's mogelijk voor de uitvoering van inkoop. Op dit moment worden deze scenario's nader uitgewerkt met onder andere de voor- en nadelen, randvoorwaarden en kosten. Na het zomerreces wordt deze uitwerking aangeboden ter besluitvorming met welk scenario gerealiseerd gaat worden.

4.1.2 Informatie veiligheidsorganisatie

Speerpunt	Kwetsbaarheid
Wat willen we bereiken?	Update van het informatieveiligheidsbeleid op basis van de nieuwe Europese wet
Wat willen we ervoor doen?	De verwachting is dat de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) een daadwerkelijk wettelijke aanscherping gaat krijgen en daarom zal het informatieveiligheidsbeleid opnieuw beschreven moeten worden.
Wat is de stand van zaken?	De nieuwe Europese wet, de Network and Information Systems Security Directive (NIS2) geldt nu voor de hele gemeente. Hoewel deze Europese wet vervolgens nog in detail voor de Nederlandse wet zal worden uitgewerkt kan nu op hoofdlijnen gewerkt worden aan de update van het beleid. De verwachting is dat deze er nu in Q4 2024 zal komen.

4.2 Programma Bedrijfsvoering

4.2.1 Implementeren van de uitvoeringsagenda voortvloeiende uit het informatiebeleidsplan

Speerpunt	Kwaliteit
Wat willen we bereiken?	Implementeren van de uitvoeringsagenda voortvloeiende uit het informatiebeleidsplan
Wat willen we ervoor doen?	In 2024 is gestart met het uitwerken en implementeren van een concrete uitvoeringsagenda met een doorlooptijd t/m de huidige bestuursperiode in 2026.
Wat is de stand van zaken?	De concrete uitvoeringsagenda met projecten is, met de in Q4 2023 en Q1 2024 gehouden workshops met alle opdrachtgevers geprioriteerd. De verdere uitwerking wordt in Q3 2024 met het OGON gedeeld.

4.2.2 Informatiehuishouding op Orde

Speerpunt	Kwaliteit
Wat willen we bereiken?	Voldoen aan de invoering, Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) en Wet Open Overheid (Woo).
Wat willen we ervoor doen?	Door middel van het uitvoeren van het project Informatiehuishouding Op Orde de wetgeving borgen in de DUO-organisatie.
Wat is de stand van zaken?	Door verloop is er vertraging opgelopen, inmiddels bestaat de projectgroep van het programma nu uit een procesmanager en een projectmanager. Om het programma weer op snelheid te brengen vervullen zij samen de rol in van kwartiermaker. Inmiddels is er ook een (nieuwe) programmamanager aangesteld en is er een proces opgesteld en geïmplementeerd voor de passieve openbaarmaking. Daarnaast is een anonimiseringstool geïmplementeerd. Er wordt een programmaplan opgesteld met afzonderlijke projecten.

4.2.3 Ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid van medewerkers

Speerpunt	Kwaliteit
Wat willen we bereiken?	Duurzame inzetbaarheid van medewerkers, verminderen ziekteverzuim en bevorderen van privé/werkbalans en het werkplezier van medewerkers.
Wat gaan we ervoor doen?	In 2024 is de implementatie van een digitaal leerplatform gereed, de DUO-academie, en is vitaliteitsbeleid ontwikkeld om te ondersteunen bij de duurzame inzetbaarheid.
Wat is de stand van zaken?	De DUO-academie is gestart met de uitrol van een pilot binnen een aantal teams. Na evaluatie van deze pilot is de livegang voor alle DUO-organisaties gepland in Q3 2024. Vanaf Q3 2024 zal het leerplatform verder uitgebreid worden met eigen content en eigen leerlijnen. De leidinggevenden vanuit de organisatie zorgen zelf voor de eigen content, leerlijnen en het toewijzen van opleidingen aan medewerkers.

4.2.4 Integrale dienstverlening

Speerpunt	Kwaliteit
Wat willen we bereiken?	Integrale dienstverlening
Wat gaan we ervoor doen?	In 2024 zal het meer tactisch sturen op resultaat en de verbinding met de opdrachtgevers essentieel zijn.
Wat is de stand van zaken?	Er is inmiddels veel gerealiseerd, zo zijn de OGON's in positie gebracht, zijn er aan de voorkant sessies met de opdrachtgevers over de uit te voeren taken en is er een strategisch directiebeleid ingevoerd.

4.2.5 Vervanging werken in het Westen

Speerpunt	Kwaliteit
Wat willen we bereiken?	Eén gezamenlijke werken-bij website
Wat gaan we ervoor doen?	Een eigen werken-bij website Applicant Tracking System (ATS) systeem opzetten en inrichten. Dit is een softwareprogramma dat wordt gebruikt om het gehele recruitmentproces van A tot Z te volgen.
Wat is de stand van zaken?	Het platform met eigen werken-bij website is inmiddels geïmplementeerd en wordt naar tevredenheid gebruikt. Het platform zal in 2024 en 2025 verder ontwikkeld worden, waarbij ingezet wordt op extra functionaliteiten die de werving en selectie nog meer ondersteunen en het gebruikersgemak optimaliseren. Het vinden van goed personeel blijft ook de komende periode een uitdaging een goed website en recruitment zijn hierin essentieel.

4.2.6 Verder optimaliseren workflows Motion

Speerpunt	Kwaliteit
Wat willen we bereiken?	Efficiënt(er) gebruik maken van Motion (salaris en hr pakket)
Wat gaan we ervoor doen?	Werkprocessen en archivering binnen Motion (salaris en hr pakket) op een efficiënte manier inrichten door middel van Workflows.
Wat is de stand van zaken?	Inmiddels zijn verschillende workflows (beter) ingericht, zodat de werkprocessen en het opslaan van personeelsinformatie in de personeelsdossiers op een efficiënte manier afgewikkeld kunnen worden. De archieffunctie op de personeelsdossiers is inmiddels in gebruik. De mogelijkheden van het digitaal ondertekenen en automatisch opslaan worden verder uitgebreid. De verzuim- en loopbaanfunctionaliteiten worden geëvalueerd en verbeterd. Daarna moet bezien worden welke processen nog verbeterd kunnen worden, gelet op de geplande conversie naar Motion 2.0. Een belangrijke functionaliteit die voor veel efficiency zal zorgen (vooral bij de salarisadministratie) komt pas beschikbaar in Motion 2.0. De verwachting is dat in Motion 2.0 ook de verwerking van allerlei verlofsoorten geautomatiseerd kan worden. Deze werkzaamheden nemen nu nog veel tijd in beslag.

4.3 Programma Burger

4.3.1 Digitalisering producten en diensten Burgerzaken

Speerpunten	Kwaliteit en Kwetsbaarheid
Wat willen we bereiken?	Digitalisering producten en diensten Burgerzaken
Wat willen we ervoor doen?	De doorontwikkeling van onze digitale dienstverlening.
Wat is de stand van zaken?	Inwoners vinden steeds beter de weg naar onze digitale dienstverlening. Steeds meer producten van (met name) Burgerzaken worden digitaal aangeboden via de website. Ruim een derde van de producten van Burgerzaken wordt door de inwoners via de website aangevraagd/aangegeven. Ongeveer 40% van deze (online) producten wordt zelfs zonder tussenkomst van een medewerker Burgerzaken verwerkt. Door de reisdocumentenpiek (in Q1 2024 ruim twee keer zoveel aanvragen als in dezelfde periode in 2023) is in het begin van 2024 het percentage producten aan de balie Burgerzaken weer gestegen. Dit komt vooral omdat het aanvragen van reisdocumenten niet digitaal kan. Hoewel vooral is ingezet op de digitale dienstverlening, blijft juist ook aandacht voor degenen die hier geen gebruik van willen of kunnen maken.

4.3.2 Kwaliteit van basisadministraties verbeteren

Speerpunten	Kwaliteit en Kwetsbaarheid
Wat willen we bereiken?	Kwaliteit van basisadministraties verbeteren
Wat willen we ervoor doen?	De Zelfevaluatie Basisregistratie Personen (BRP) en de Zelfevaluatie Reisdocumenten zijn wettelijk verplichte onderzoeken die jaarlijks uitgevoerd moeten worden en waarmee de inrichting, werking en beveiliging van de BRP en het Reisdocumentenproces wordt getoetst. De resultaten geven ons inzicht waar er verbeterd kan worden.
Wat is de stand van zaken?	De behaalde resultaten zijn door de colleges van de gemeenten vastgesteld en de acties en aanbevelingen worden indien van toepassing in de loop van 2024 opgepakt. In beide gemeenten is en wordt meer ingezet op de signalen die ontvangen worden via de LAA (Landelijke Aanpak Adreskwaliteit) en wordt steeds meer verbinding gezocht met interne afdelingen, teneinde de adreskwaliteit (nog) verder te verbeteren en een bijdrage te leveren aan het tegengaan van woonfraude en ondermijning. Belangrijke bijvangst kan zijn: meer inzicht krijgen in mogelijke strafbare – of ondermijnende activiteiten.

4.3.3 Verkiezingen organiseren volgens de wettelijke verplichtingen

Speerpunten	Kwaliteit en Kwetsbaarheid
Wat willen we bereiken?	Verkiezingen organiseren volgens de wettelijke verplichtingen
Wat willen we ervoor doen?	In juni 2024 zijn de Europese Parlementsverkiezingen georganiseerd. Onze taak is om deze soepel en rechtmatig verlopen. De voorbereiding en uitvoering vinden projectmatig plaats. Het wettelijk kader is daarbij bepalend.
Wat is de stand van zaken?	De verkiezingen zijn in beide DUO-gemeenten succesvol en zonder grote incidenten verlopen.

4.3.4 Doorontwikkeling Klant Contact Centrum (KCC)

Speerpunten	Kwaliteit en Kwetsbaarheid
Wat willen we bereiken?	Verbetering dienstverlening door doorontwikkeling KCC
Wat willen we ervoor doen?	Meting van de klanttevredenheid. In 2024 worden de gemeentelijke websites onder de loep genomen.
Wat is de stand van zaken?	In Q2 2024 zijn toegankelijkheidsaudits uitgevoerd voor de gemeentelijke websites. Websites en apps van de overheid moeten voldoen aan de (minimale) toegankelijkheidseisen. De uitkomsten van de audits moeten nog ontvangen worden. Daarnaast is in januari het 'Dashboard Dienstverlening' opgeleverd. Dit is een van de resultaten van het Programma Datagedreven Sturing en geeft inzicht in de telefonische dienstverlening door Duo+.

4.3.5 In 2024 wordt gemeente overstijgend gewerkt

Speerpunten	Kwaliteit en Kosten
Wat willen we bereiken?	In 2024 wordt gemeente overstijgend gewerkt. Dit om de kwetsbaarheid van personeel te verminderen en waar mogelijk efficiënter te werken.
Wat willen we ervoor doen?	De beleidsverschillen tussen de beide gemeenten zijn in kaart gebracht met als doel zoveel mogelijk beleidsharmonisatie te bereiken via het project Brede uitvraag.
Wat is de stand van zaken?	Beleidsharmonisatie is in voorgaande jaren nog niet op alle onderdelen haalbaar gebleken. Samenhangend met de Brede uitvraag is de opdracht om gemeente overstijgend te werken. Het project Brede uitvraag is gestart en zal verder begeleid worden door het Instituut voor Publieke Waarden (IPW). Sociaal Domein breed zal ingezet worden op de implementatie van de "Doorbraak Methode". De Doorbraak Methode geeft handvaten en richtlijnen om maatwerk toe te passen voor die inwoners die vastlopen in het systeem doordat er meerder problemen spelen. Ook is de methode er op gericht vanuit de denk- en leefwereld van de inwoner dienstverlening te bieden.

4.3.6 In 2024 is sprake van een goed lopende brede toegang Sociaal Domein

Speerpunt	Kwaliteit
Wat willen we bereiken?	In 2024 is sprake van een goed lopende brede toegang Sociaal Domein
Wat willen we ervoor doen?	DUO-gemeenten hebben een visie ontwikkeld op de digitalisering van de dienstverlening binnen het Sociaal Domein. Hierin is aandacht voor de digitalisering voor zowel de externe dienstverlening (digitalisering van de informatiedeling en -uitwisseling met burgers) als interne dienstverlening (digitalisering van bedrijfsprocessen). Denk aan e-dienstverlening/burgerportaal/snelbalie en ook aan betere afstemming en koppelingen tussen bedrijfsapplicaties. Dit plan zal in samenwerking met Sociaal Domein Duo+ definitief worden gemaakt inclusief een planning voor de uitvoering in 2024. Dit zal het meeste effect hebben op regelluw werken.
Wat is de stand van zaken?	De digitalisering van brieven is opgepakt, de verwachting is dat eind 2024 dit gereed is. Het ontwikkelen van webformulieren en mogelijkheden rondom een persoonlijk internet pagina (PIP) voor de inwoners wordt verkend.

4.3.7 In 2024 wordt het Sociaal Domein data gedreven gestuurd

Speerpunt	Kwaliteit
Wat willen we bereiken?	In 2024 wordt het Sociaal Domein datagedreven gestuurd
Wat willen we ervoor doen?	Vanaf 2023 wordt het programma verbreed naar het veiligheidsdomein en dienstverlening. Binnen het sociaal domein vindt een verdieping plaats binnen het beleidsterrein bestaanszekerheid. De reeds behaalde resultaten worden geborgd en in 2024 verder doorontwikkeld. De activiteiten zijn beschreven in het jaarplan Datagedreven Sturing en is vastgesteld.
Wat is de stand van zaken?	Het onderdeel 'Specialistische jeugdhulp' (SJH) is opgepakt en afgerond. In 2024 is er aandacht voor de borging/doorontwikkeling onder andere in het werken met het dashboard en de samenwerking middels het multidisciplinair team. Samen met de opdrachtgevers is het multidisciplinair overleg (MDO) geëvalueerd om de overleggen nog beter aan te laten sluiten bij de behoefte vanuit de opdrachtgevers. Er wordt naast een dashboard voor jeugd ook een dashboard voor de Wmo ontwikkeld. Daarnaast heeft datagedreven werken op andere beleidsterreinen een vervolg gekregen onder andere op het onderwerp bestaanszekerheid.

4.4 Programma Buurt

4.4.1 Een efficiënter, effectiever, robuustere en kwalitatief beter uitvoering van de VTH-taken

Speerpunten	Kwaliteit, Kwetsbaarheid en Kosten
Wat willen we bereiken?	Een efficiënter, effectiever, robuustere en kwalitatief beter uitvoering van de VTH-taken
Wat willen we ervoor doen?	In 2024 wordt gewerkt aan: • Werkplan nieuwe stijl, • Continuïteit borgen op 1-pittersfuncties, • Management- en sturingsinformatie structureren, • Continuïteit realiseren voor de aansturing van VTH, • Herijking afspraken Omgevingsdienst, • Werken conform de nieuwe Omgevingswet.
Wat is de stand van zaken?	De nieuwe inzichten voor VTH na de doorontwikkeling zijn nog onderwerp van gesprek. VTH is inmiddels goed in staat door middel van de applicatie Timetell haar opdracht in uren te verantwoorden. De komende tijd zal worden ingezet om zicht te krijgen op de benodigde resterende sturingsinformatie. VTH oriënteert zich, na de doorontwikkeling in 2023 en 2024, op verdere professionalisering van haar dienstverlening en gaat in de kwaliteit van haar producten investeren. Ondanks het feit dat de nasleep van implementatie van de Omgevingswet nog een zware wissel trekt op de organisatie en de medewerkers, is de uitvoering van deze wet inmiddels goed op gang gekomen. Het oplossen van de kwetsbaarheid bij de zogenaamde 1-pitters functies is deels gerealiseerd. Oplossingen moeten nog worden gevonden voor de taken met betrekking tot kinderopvang, de bedrijfsadviseur en het accounthouderschap voor de Omgevingsdienst. Ook voor de taken ten aanzien van erfgoed, cultuur en monumentenzorg is een oplossing in de maak.

4.4.2 Doorontwikkeling Inrichting en Beheer en Dagelijks Onderhoud

Speerpunten	Kwaliteit en Kwetsbaarheid
Wat willen we bereiken?	Doorontwikkeling Inrichting en Beheer en Dagelijks Onderhoud
Wat willen we ervoor doen?	Om ook in 2024 de teams Dagelijks Onderhoud en Inrichting en Beheer effectief aan te kunnen sturen in relatie tot de toekomstige groei van de DUO-gemeenten en de span of control van de teamleiders, voorgesteld wordt om een andere invulling te geven aan de bestaande functies van de operationeel leidinggevende.
Wat is de stand van zaken?	In de begroting van beide DUO-gemeenten zijn de ontwikkelingen opgenomen. De invulling van de betreffende functies zal worden opgepakt in de loop van 2024.

Paragraaf Bedrijfsvoering Duo+

5.1 Algemeen	18
5.2 Stuurinformatie	19



5.1 Algemeen

5.1.1 Concern-Control

De inzet is om de processen voor de interne controle in de lijn te beleggen. Ook wordt in 2024 en volgende jaren nadrukkelijker ingezet op het overgaan van de gegevensgerichte controles naar proces en systeem gerichte controles. Waar nodig zal het VIC-team de proceseigenaren blijven ondersteunen en helpen bij het uitvoeren van de interne controles.

5.1.2 Aansturing en doorontwikkeling organisatie

De positie van de OGON's is versterkt door aan de voorkant de P&C-documenten te bespreken. De maatwerkopdrachten worden afzonderlijk geregistreerd in het financiële systeem.

5.1.3 Opleidingsplan

Uit de inventarisatie die voor het opleidingsplan 2024 gehouden is, blijkt dat de vraag naar opleidingen evenals vorig jaar groot is. Het betreft hier veelal opleidingsverplichtingen om de benodigde taken uit te kunnen voeren. Omdat de vraag groter is dan het beschikbare budget stuurt het management er nadrukkelijk op om beschikbaar gekomen ruimte door ziekte en/of niet doorgaan van opleidingen gedurende het jaar opnieuw te bestemmen.

5.1.4 Accountantscontroles

Accountantscontrole Duo+

De jaarrekeningcontrole van Duo+ is in zijn geheel afgerond en inmiddels is ook het rapport van bevindingen opgeleverd. Duo+ heeft over 2023 een goedkeurende verklaring gekregen.

Accountantscontrole DUO-gemeenten

De 1e controle door de nieuwe accountant heeft plaatsgevonden. Er heeft inmiddels een korte evaluatie plaatsgevonden. De belangrijkste conclusies zijn dat het synchroon uitvoeren van de controle niet efficiënt en niet effectief is gebleken, de SiSa in de controle en voorbereiding naar voren getrokken moet worden en de taakverdeling binnen Duo+ verduidelijking behoeft.

5.1.5 Optimaliseren, digitaliseren en waar mogelijk (verder) harmoniseren van administraties en processen

Er wordt nog steeds hard gewerkt aan de implementatie van de Omgevingswet die per 1 januari 2024 in werking is getreden. Bijvoorbeeld voor wat betreft (de doorontwikkeling van) de inrichting van een aantal nieuwe informatiesystemen. De programma- en stuurgroep zijn onlangs opgeheven.

5.1.6 Doorontwikkeling Personeel en organisatie (P&O)

Inmiddels is de personeelsadministratie verstevigd en zijn de werkprocessen en werkzaamheden efficiënter ingericht en/of verder geautomatiseerd, waardoor de personeelsadministratie minder kwetsbaar wordt en er meer ruimte is ontstaan voor ondersteuning op de adviesfuncties. Die beweging zorgt ook voor meer ruimte bij de adviesfuncties zelf, waardoor zij binnen hun advisering tijd krijgen voor meer ondersteuning en verdieping. De functie van P&O partner is verstevigd binnen de structuur van het werken met adviesteams.

5.1.7 Inclusief werkgeverschap en de Wet banenafpraak

Binnen de P&O projectplanning is in het tweede deel van 2024 ruimte gepland voor het ontwikkelen van een 'Toolkit voor inclusieve DUO-organisaties'. Deze toolkit zal de DUO-organisaties ondersteunen bij diversiteit en inclusie meer te verankeren in de eigen organisatie. De toolkit bestaat uit verschillende onderdelen en adviezen die eenvoudig in de praktijk in te zetten zijn. De toolkit ondersteunt, maar de werkgevers blijven zelf verantwoordelijk voor het behalen van resultaten, ook voor wat betreft hun verplichtingen onder de Wet banenafpraak.

5.1.8 Geo ontwikkelingen

Vanuit diverse overwegingen wordt nu verkend of deze taken ondergebracht kunnen worden bij de gemeente Amstelveen. Na deze verkenning volgt een OGON-voorstel over het definitieve beheer van de GIS-viewer, BAG- en BGT-taken waarbij de inbreng van de DUO-gemeenten een zwaarwegend karakter heeft.

5.1.9 Dienstverlening aan Projecten Vluchtelingen en Asielzoekers

Er heeft een efficiëncyslag plaatsgevonden bij het team Interne Dienstverlening met betrekking tot de dienstverlening voor de vluchtelingen en asielzoekers. Door deze efficiëncyslag zal er in 2024 en 2025 weer meer ruimte zijn voor projecten en de zogenaamde binnenvliegers.

5.1.10 Borgen zaakgericht werken in de vier organisaties

Alle organisaties hebben een eigen verantwoordelijkheid om zaakgericht te werken en er voor te zorgen dat er geen achterstanden ontstaan. Er wordt ingezet om het verzwaard toezicht in het kader van het interbestuurlijk toezicht (IBT) op te heffen. Er is formatieuitbreiding gekomen bij PiA (Postintake en Archief) van team Interne Dienstverlening. Het programmteam moet meer zwaarte, daadkracht en beslisvermogen opleveren waarbij het voor alle medewerkers van de DUO-organisaties duidelijk is dat zaakgericht werken geen vrijblijvende keuze is maar een verplichting. Hiermee komt het archiefbeheer beter onder controle.

5.2 Stuurinformatie

Er is voor de DUO-organisatie een dashboard beschikbaar waarin informatie opgenomen is met betrekking tot "geld" en "mens". Denk hierbij aan de budgetten, de uitputting er van en informatie over de formatie bezetting en het ziekteverzuim.

5.2.1 Dashboard

Via het onderdeel geld kan stuurinformatie opgevraagd worden ten aanzien van de uitputting van de budgetten alsmede de kredieten, de omloop van de facturen en de openstaande posten van de debiteuren. Via "mens" kon informatie opgevraagd worden over onder meer de formatie en bezetting, het ziekteverzuim en de leeftijdsopbouw van de organisatie. Inmiddels is er een begin gemaakt in het ontsluiten van het onderdeel "werk", ofwel het generen van informatie uit het zaakstelsel InProces. De ontsluiting hiervan is erg weerbarstig en ingewikkeld. Vandaar dat dit wat meer tijd in beslag neemt vooral om de betrouwbaarheid en de volledigheid van de gegevens te kunnen waarborgen. Ook hier wordt nog aan gewerkt en verwacht wordt dat in de tweede helft van dit jaar de eerste resultaten gepresenteerd kunnen worden.

5.2.2 Datalekken

In de eerste zes maanden van 2024 zijn er voor de DUO-organisatie gezamenlijk 44 zogenoemde veiligheidsmeldingen geregistreerd. Het merendeel van deze meldingen zijn constateringen van afwijkingen van het reguliere proces of pogingen van Phishing of een Hack. Vervolgens volgt altijd nader onderzoek, wat mogelijk kan leiden tot de constatering van, daadwerkelijk, een datalek. Binnen de DUO-organisaties worden medewerkers gestimuleerd alert te zijn op vreemde zaken en altijd zaken bespreekbaar te maken zodat herhaling van fouten zoveel mogelijk kan worden voorkomen. Ook worden betrokkenen geïnformeerd en volgt er een terugkoppeling aan de directie(s). In de afgelopen periode zijn er voor de Duo+ organisatie vier datalekken, waarvan er drie ook betrekking hadden op de gemeente Diemen, geregistreerd.

De gemeente Diemen kent zes (6) registraties, waarvan er drie ook betrekking hadden op Duo+.

De gemeente Ouder Amstel kent één (1) registratie en tenslotte de gemeente Uithoorn kent er twee (2). De datalek meldingen van deze beiden gemeenten hadden alleen betrekking op de organisaties zelf.

5.2.3 Facturen

Duo+ zet in op het binnen 30 dagen afhandelen van de facturen. Zoals het er nu naar uitziet voldoet Duo+ aan de doelstellingen en is het aantal facturen dat na 30 dagen nog openstaat 27 waarvan er 20 binnen de marge van 30 tot 60 dagen vallen, 5 in de marge van 60 tot 90 dagen en 2 van 90 dagen en langer. De lange doorlooptijd heeft voornamelijk te maken met de verkeerde tenaamstelling van de organisatie op de factuur.

5.2.4 Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim bevindt zich thans rond de 5,4%. Een aantal langdurige zieken zijn de oorzaken van dit percentage. Uit de analyse blijkt dat er met name in de hogere leeftijdscategorie vaker sprake is van uitval. Dit heeft de aandacht van het management mede in relatie tot het eerder genoemde generatiepact en een strategische personeelsplanning. Het ziekteverzuim budget is nagenoeg uitgeput ondanks de afzonderlijke bijdrage vanuit de DUO-gemeenten voor de langdurig zieken binnen het Sociaal Domein. Hierdoor bestaat het risico dat dit budget niet toereikend zal zijn indien er nog meer aanvragen gedaan worden.

Financiën



6.1 Opvolging bevindingen accountant	21
6.2 Begrotingswijziging	23
6.3 Toelichting mutaties programma Staf en algemene dekkingsmiddelen	25
6.4 Toelichting mutaties programma Bedrijfsvoering	26
6.5 Toelichting mutaties Programma Burger	26
6.6 Toelichting mutaties Programma Buurt	29
6.7 Overzicht van baten en lasten na de 1e en 2e begrotingswijziging	30
6.8 Overzicht Reserves en voorzieningen	31
6.9 Overzicht Investerings	31
6.10 Totaal overzicht maatwe	
6.11 Bijdragen DUO-gemeent	



6.1 Opvolging bevindingen accountant

Processen

Aanbeveling:

De procesbeschrijvingen van de aanbestedingen zijn in 2021 opgesteld en zijn sindsdien niet geactualiseerd. De beschrijvingen bevatten in hoofdlijnen de processtappen, de onderscheiden risico's en beheersmaatregelen. De risico's sluiten echter niet aan op de risico's in het werkprogramma voor de interne controle en de beschrijving van de beheersmaatregelen kan concreter volgens de 6W-systematiek worden uitgewerkt.

Opvolging:

Er is een nieuw proces voor inkoop en aanbesteding vastgesteld en gaat in oktober in werking. De bijbehorende procesbeschrijvingen worden dan opgesteld.

IT-omgeving

Aanbeveling:

Bij uitstroom van medewerkers worden autorisaties niet altijd (tijdig) ingetrokken. Wij adviseerden het uitdiensttredingsproces zo aan te passen dat autorisaties direct bij uitdiensttreding worden ingetrokken.

Opvolging:

Inmiddels is vastgesteld dat de uitdiensttreding door I&A op een juiste manier wordt verwerkt. De uitdaging blijft dat leidinggevenden medewerkers op tijd uit dienst melden.

Misbruik & Oneigenlijk Gebruik

Een concept nota is inmiddels opgesteld en is inmiddels besproken met de accountant van Duo+ waarna deze begin 2025 aangeboden zal worden aan het bestuur.

6.2 Begrotingswijziging

Begrotingswijziging					
Begroting 2024 primitief en begrotingswijziging 2024	Uitgaven/ Inkomsten	Primitief 2024	2024 1e wijz	2024 2e wijz	Incidenteel/ Structureel
Staf en algemene dekkingsmiddelen					
<i>Ontwikkelingen 2024</i>					
3 Organisatiedag (onttrekking uit de reserve, rekeningsresultaat 2023)	uitgaven			-30.000	Incidenteel
4. Groeipercantage ingezet t.b.v. hoofd Staf (budgetair neutraal)	uitgaven			-113.725	structureel
5. Hervredering opleidingen over programma's (budgetair neutraal)	uitgaven			-26.708	incidenteel
6. Integrale dienstverlening (onttrekking uit reserve)	uitgaven			-95.000	incidenteel
Staf Bijdrage Duo+	inkomsten	1.942.719	132.471	-9.567	
Staf Maatwerk Ouder-Amstel	inkomsten	-	-	-	
Staf Maatwerk Uithoorn	inkomsten	-	-	-	
Staf via Reserve	inkomsten	-	-	125.000	
Staf inkomsten derden (rente rekening courant)	inkomsten	-	-	150.000	
Bedrijfsvoering exclusief facilitair					
<i>Ontwikkelingen 2024</i>					
10 Training Data in het beleidsproces (OGON)	uitgaven			-15.000	Incidenteel
11 Overheveling Archief op Orde (vanuit 2023)	uitgaven			-75.262	Incidenteel
12 Applicatie Decentraal Loket, t.b.v.Omgevingswet	uitgaven			-27.500	structureel
13 Verlenging applicatie Pausit	uitgaven			-4.225	structureel
14 Groeipercantage tbv hoofd staf (zie Staf, budgetair neutraal)	uitgaven			113.725	structureel
15 Hervredering opleidingen over programma's (budgetair neutraal)	uitgaven			31.261	incidenteel
16 Inhuur personeel (vanuit vergoeding UWV)	uitgaven			-27.000	incidenteel
17 Data-analist gaat over naar Uithoorn	uitgaven			77.500	incidenteel
Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+	inkomsten	17.810.524	1.668.639	-175.761	
Bedrijfsvoering Maatwerk en Facturen Diemen	inkomsten	16.666	-	-	
Bedrijfsvoering Maatwerk en Facturen Ouder-Amstel	inkomsten	-	-	-	
Bedrijfsvoering Maatwerk en Facturen Uithoorn	inkomsten	18.000	-	-16.666	
Bedrijfsvoering Via Reserve en of Balans (voortuitbetaald)	inkomsten	-	-	75.262	
Bedrijfsvoering Inkomsten derden	inkomsten	50.000	-	27.000	
Bedrijfsvoering facilitair (Ouder-Amstel en Uithoorn)					
1. Bijdrage facilitair specifiek voor Uithoorn en Ouder-Amstel	uitgaven	-641.317	-	-	
Bedrijfsvoering Bijdrage Duo+ (Uithoorn en Ouder-Amstel)	inkomsten	641.317	-	-	
Burger					
<i>Ontwikkelingen 2024</i>					
2. Formatie nieuwe wet inburgering structurele deel (OGON)	uitgaven			-178.000	structureel
3. Formatie nieuwe wet inburgering incidentele deel (OGON)	uitgaven			-134.300	Incidenteel
4. Langdurige zieken (OGON)	uitgaven			-240.000	Incidenteel
5. Rapportage module Insight (OGON)	uitgaven			-5.100	structureel

6. Prognoses en monitoring team Data en Ondersteuning(OGON)	uitgaven			-33.000	structureel
7. Herverdeling opleidingen over programma's (budgetair neutraal)	uitgaven			1.759	incidenteel
8. Gedragwetenschapper (OGON)	uitgaven			-36.802	structureel
9.Project kostenbeheersing jeugdhulp (OGON)	uitgaven			-111.372	Incidenteel
10 Brede uitvraag (OGON)	uitgaven			-195.000	Incidenteel
11 Inhuur personeel vanuit vergoeding UWV	uitgaven			-66.000	incidenteel
<i>Maatwerk 2024 (via OGON)</i>					
12. Maatwerk Diemen Contractmanagement	uitgaven			-63.517	Incidenteel
13.Maatwerk Diemen project kostenbeheersing jeugdhulp	uitgaven			-70.408	incidenteel
14. Energietoeslag Ouder-Amstel 2023 uitvoering in 2024	uitgaven			-24.975	Incidenteel
15. Energietoeslag 2023, uitvoering 2024 Uithoorn	uitgaven			-44.348	Incidenteel
16. Maatwerk Oekraïne Ouder-Amstel jan t/m april	uitgaven			-7.450	Incidenteel
17. Maatwerk Oekraïne Uithoorn jan t/m dec	uitgaven			-18.400	Incidenteel
18. Maatwerk Toeslagenaffaire 2024 Ouder-Amstel	uitgaven			-66.158	Incidenteel
19. Maatwerk Toeslagenaffaire 2024 Uithoorn	uitgaven			-170.122	incidenteel
20. Oekraïne Ouder-Amstel april t/m dec 2024	uitgaven			-15.400	incidenteel
21. Schuldhulpverlening Ouder-Amstel	uitgaven			-13.068	Incidenteel
22. Schuldhulpverlening Uithoorn	uitgaven			-13.068	Incidenteel
23. Taalmeter Uithoorn	uitgaven			-4.110	Incidenteel
24. Taalmeter Ouder-Amstel	uitgaven			-2.190	Incidenteel
Burger Bijdrage Duo+	inkomsten	6.999.868	245.922	931.815	
Burger Maatwerk en Facturen Diemen	inkomsten	-	-	133.925	
Burger Maatwerk en Facturen Ouder-Amstel	inkomsten	-	-	129.241	
Burger Maatwerk en Facturen Uithoorn	inkomsten	-	-	250.048	
Burger inkomsten derden	inkomsten	-	-	66.000	
Buurt					
<i>Ontwikkelingen 2024</i>					
5 Inhuur (via vergoeding UWV)	uitgeven			-2.000	incidenteel
6. Invoering Omgevingswet (dekking vanuit reserve)	uitgaven			-130.000	incidenteel
7. Herverdeling opleidingen over de programma's (budgetair neutraal)	uitgaven			-6.312	incidenteel
8.Werkplan team VTH Uithoorn uitrusting Boa's (OGON)	uitgaven			-16.000	structureel
9.Werkplan team VTH Ouder-Amstel uitrusting Boa's (OGON)	uitgaven			-13.000	structureel
10 Werkplan Uithoorn kosten inhuur van vacatureruimte	uitgaven			-183.000	incidenteel
11 Werkplan Ouder-Amstel inhuur van vacatureruimte	uitgaven			-156.000	incidenteel
<i>Maatwerk 2024 (via OGON)</i>					
12. Uitbreiding formatie diftar maatwerk Uithoorn	uitgaven			-119.720	structureel

13. Coördinator Omgevingswet maatwerk Diemen	uitgaven			-10.000	incidenteel
Buurt Bijdrage Duo+ exclusief staf via programma's	inkomsten	10.056.738	1.130.076	374.312	
Buurt Maatwerk en facturen Ouder-Amstel	inkomsten	-	-	-	
Buurt Maatwerk en facturen Uithoorn	inkomsten	35.000	-	119.720	
Buurt via Reserve en of balans	inkomsten	-	-	130.000	
Buurt inkomsten derden	inkomsten	-	-	2.000	
Totaal Programma's via Bijdrage		37.451.166	3.177.108	1.120.799	
Totaal Programma's via Maatwerk en facturen		69.666	-	626.268	
Totaal Programma's via Reserve		-	-	330.262	
Totaal Programma's via Derden		50.000	-	245.000	
Investerings					
1. Aanschaf Computerapparatuur	uitgaven			282.500	
2. Aanschaf Netwerkapparatuur	uitgaven			155.000	
3. Aanschaf Serverapparatuur	uitgaven			10.000	
4. Randapparatuur	uitgaven			135.500	
5. Aanschaf Telefoons	uitgaven			40.000	
6. Aanschaf tractie	uitgaven			265.000	
Totaal Investerings		-	-	888.000	
Mutatie Reserves en voorzieningen					
Onttrekking aan reserve Bedrijfsvoering	inkomsten			125.000	
Onttrekking aan reserve Buurt	inkomsten			130.000	
Naar Balans Reserves en voorzieningen		-	-	255.000	

6.3 Toelichting mutaties programma Staf en algemene dekkingsmiddelen

Onderstaand zijn de financiële effecten opgenomen, deze corresponderen met de 2e begrotingswijziging in het programma Staf. Waar het een verschuiving tussen de programma's betreft zijn tevens de corresponderende wijzigingen in de andere programma's benoemd.

6.3.1 Organisatiedag (begrotingswijziging nr. 3, dekking van uit het rekeningsresultaat 2023)

Vanuit het rekeningsresultaat 2023 is afgesproken om € 30K in te zetten voor de gezamenlijke Organisatiedag van Duo+ samen met de DUO-gemeenten.

6.3.2 Groeibudget (begrotingswijziging nr. 4, en nr.16 Bedrijfsvoering budgettair neutraal)

Verschuiving van budget binnen Staf en Bedrijfsvoering om de groei van de DUO-gemeenten op te kunnen vangen. Deze verschuiving is budgettair neutraal.

6.3.3 Herverdeling opleidingskosten over de programma's (begrotingswijziging nr. 5, nr. 15 bedrijfsvoering , nr. 7 Burger en nr. 7 Buurt, budgettair neutraal)

Het opleidingsplan is in de loop van 2024 definitief vastgesteld. Dit betekent dat er een verschuiving van het budget over de programma's plaatsgevonden heeft om de begrote opleidingskosten te verdelen volgens het vastgestelde opleidingsplan. Hierin is niet opgenomen het management development traject (€ 50K). Met het bestuur is afgesproken dat dit getracht wordt om dit op te vangen binnen de mogelijke onderbesteding, maar als dat niet lukt wordt de overschrijding geaccepteerd.

6.3.4 Integrale dienstverlening (begrotingswijziging nr.6 vanuit de reserve)

In 2024 wordt het programma integrale dienstverlening weer opgepakt. Hiervoor zijn middelen gereserveerd in de reserve Bedrijfsvoering en worden nu onttrokken aan de reserve.

6.3.5 Algemene dekkingsmiddelen, rentebaten

De verwachting is dat er aan incidentele rentebaten dit jaar € 150K aan inkomsten te verwachten is. Dit heeft te maken met het schatkistbankieren en het saldo op de lopende bankrekening in relatie tot de huidige rentetarieven.

6.4 Toelichting mutaties programma Bedrijfsvoering

Onderstaand zijn de financiële effecten opgenomen, deze corresponderen met de 2e begrotingswijziging in het programma Bedrijfsvoering.

6.4.1 Training Data in het bedrijfsproces (begrotingswijziging nr. 10)

Vanuit het project Datagedreven sturing wordt € 15K incidenteel gevraagd om een training te geven voor data in de bedrijfsprocessen.

6.4.2 Overheveling Archief op Orde (begrotingswijziging nr. 11, vanuit 2023)

Het project Archief op Orde loopt nog door in 2024. In 2023 is vanuit de middelen die reeds beschikbaar gesteld zijn € 75.000 opgenomen op de balans om de werkzaamheden af te ronden in 2024.

6.4.3 Applicatie Decentraal Loket (begrotingswijziging nr. 12)

De applicatie Decentraal Loket is aangeschaft in het kader van de Omgevingswet. De Omgevingswet is ingevoerd per 1 januari 2024. Dit had tot gevolg dat er enkele nieuwe / andere applicaties in gebruik genomen moesten worden, ter ondersteuning van betreffende processen. Hierbij is gebleken dat er nog een extra applicatie nodig was voor het doen van elektronische aanvragen (web-formulieren) in het kader van de gemeentelijke Algemene Plaatselijke Verordening, Bijzondere Wetten en Huisvestingsverordeningen. Hierin wordt namelijk niet in voorzien door het landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

Omdat er geen koppeling mogelijk bleek tussen VTH-systeem en het zaakstelsel (waar de betreffende webformulieren tot dan toe mee gemaakt werden), heeft de stuurgroep Omgevingswet DUO-organisaties besloten tot aanschaf van de applicatie Decentraal Loket, die hierin wel voorziet. Hiertoe is extra structureel budget à €27.500 nodig.

6.4.4 Verlenging applicatie Pausit (begrotingswijziging nr. 13, structureel)

De applicatie Pausit (van leverancier Pausit) is onlangs verlengd voor een jaar tot 1 maart 2025. Tot op heden wordt ieder jaar de applicatie Pausit incidenteel verlengd. Om dit goed te borgen in de organisaties wordt thans voorgesteld om de middelen (€ 4.225) structureel beschikbaar te stellen.

6.4.5 Inhuur personeel vanuit uitkering UWV (begrotingswijziging nr. 16)

In verband met zwangerschap wordt er tijdelijk ingehuurd, om dit te realiseren worden de middelen gebruikt die het UWV beschikbaar stelt.

6.4.6 Data-analist naar Uithoorn (begrotingswijziging nr. 17)

De inhuur van de data-analist binnen Duo+ komt te vervallen, het budget wordt daarom afgeraamd. Afgesproken is dat de data-analist in ieder geval voor één jaar vanuit de DUO-gemeente Uithoorn zijn werkzaamheden doet.

6.4.7 Maatwerk Bedrijfsvoering

Onderstaand het maatwerk dat opgenomen is in het programma Bedrijfsvoering.

Nr Wijziging	Programma	Omschrijving Maatwerk	Diemen bedrag in €	Ouder-Amstel Bedrag in €	Uithoorn Bedrag in €
Primitief	Bedrijfsvoering	Communicatie met betrekking tot duurzaamheid			-18.000
		Totaal Maatwerk 2024			-18.000

6.5 Toelichting mutaties Programma Burger

Onderstaand zijn de financiële effecten opgenomen, deze corresponderen met de wijzigingen in het programma Burger.

6.5.1 Formatie inburgering structureel en Incidenteel (begrotingswijziging nr. 2 en 3)

Evenals vorig jaar worden er middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de De nieuwe Wet Inburgering. Dit is gesplitst in een structureel deel omdat duidelijk is dat dit ook voor de komende jaren nodig is voor de uitvoering en een deel incidenteel, dat vooralsnog alleen voor 2024 beschikbaar wordt gesteld.

6.5.2 Langdurig zieken (begrotingswijziging nr. 4)

Binnen het programma Burger is sprake van veel ziekte waarvan een aantal ernstige zieken. Besloten is om vacatures open te stellen en niet langer meer in te huren.

6.5.3 Rapportage module Insight en expertiseprognose en monitoring (begrotingswijziging nr. 5 en 6)

Er is een module aangeschaft om de monitoring binnen het sociaal domein te verbeteren de kosten hiervan zijn € 38K.

6.5.4 Gedragswetenschapper (begrotingswijziging nr.8)

Op dit moment hebben de klantmanagers Jeugd van het Sociaal Loket geen gedragswetenschapper om mee te sparren of te betrekken in hun besluitvorming. Het Nederlands Jeugdinstituut (NJI) schrijft voor dat de professionals hun ideeën en gedachten moeten toetsen in intercollegiaal overleg, binnen hun organisatie inclusief overleg met de gedragswetenschapper of in een multidisciplinair overleg (buiten hun organisatie). Uit een eerder rapport van de Inspectie is gebleken dat zij ook geadviseerd hebben om een gedragswetenschapper te formeren bij het Sociaal Loket. Daarom een investering voor een gedragswetenschapper voor 12 uur in de week € 36.802.

6.5.5 Project kostenbeheersing Jeugdhulp (begrotingswijziging nr. 9)

Om de kostenbeheersing Jeugdhulp vorm te geven wordt € 111.372 opgenomen. De DUO-gemeenten krijgen vanuit het Rijk een vergoeding voor deze kosten.

6.5.6 Project Brede uitvraag (begrotingswijziging nr. 10)

Om het project Brede uitvraag uit te kunnen voeren wordt € 195.000 opgenomen. De DUO-gemeenten krijgen vanuit het Rijk een vergoeding voor deze kosten.

6.5.7 Inhuur personeel vanuit uitkering UWV (begrotingswijziging nr. 11)

In verband met ouderschapsverlof wordt er tijdelijk ingehuurd, om dit te realiseren worden de middelen gebruikt die het UWV beschikbaar stelt.

6.5.8 Maatwerk binnen het programma Burger (begrotingswijziging nr. 12 tot en met nr. 24)

Onderstaand het maatwerk van het programma Burger voor zover bekend bij het opstellen van deze rapportage.

Nr Wijziging	Programma	Omschrijving Maatwerk	Diemen bedrag in €	Ouder-Amstel Bedrag in €	Uithoorn Bedrag in €
401	Burger	Maatwerk contractbeheer en -management van het sociaal domein (Wmo/Jeugd)	-63.517		
402	Burger	Energietoeslag Ouder-Amstel		-24.975	
403	Burger	Energietoeslag Uithoorn			-44.348
404	Burger	Oekraïne Ouder-Amstel jan t/m april 2024		-7.450	
405	Burger	Oekraïne Uithoorn jan t/m december 2024			-18.400
406	Burger	Toeslagenaffaire Ouder-Amstel		-66.158	
407	Burger	Toeslagenaffaire Uithoorn			-170.122
409	Burger	Oekraïne Ouder-Amstel april t/m december 2024		-15.400	
410	Burger	Schuldhelpverlening Ouder-Amstel		-13.068	
411	Burger	Schuldhelpverlening Uithoorn			-13.068
412	Burger	Taalmeter Uithoorn			-4.110
413	Burger	Taalmeter Ouder-Amstel		-2.190	
414	Burger	Project Kostenbeheersing Diemen	-70.408		
		Totaal Maatwerk 2024	-133.925	-129.241	-250.048

Op het moment van samenstellen van deze rapportage zijn er mogelijk nog maatwerkopdrachten onderhanden.

6.6 Toelichting mutaties Programma Buurt

Onderstaand zijn de financiële effecten opgenomen, deze corresponderen met de wijzigingen in het programma Buurt.

6.6.1 Middelen UWV ingezet voor inhuur (begrotingswijziging nr. 5)

In verband met ziekte zijn er middelen beschikbaar gesteld deze zullen worden gebruikt om tijdelijk in te huren.

6.6.2 Werkplannen team VTH (begrotingswijziging nr 28 en nr 29)

Om de invoering van de Omgevingswet af te kunnen ronden wordt gebruik gemaakt van de middelen die vorig jaar gereserveerd zijn.

6.6.3 Uitrusting Boa's en overige kosten aanpassing werkplannen (begrotingswijziging nr. 8 tot en met 11)

Om de Boa's hun werk uit te kunnen laten voeren dienen ze te beschikken over een goede uitrusting, licenties en de module bestuurlijke boete. Daarnaast zijn er veel vacatures binnen het team VTH, de inhuurkosten van deze vacatures zijn substantieel hoger daarom wordt er voor de uitvoering van het werkplan extra middelen gevraagd.

6.6.4 Maatwerk Buurt (begrotingswijziging nr. 12 en 13)

Naast de areaal uitbreiding die via de primitieve begroting beschikbaar is gesteld worden nu de middelen voor de invoering van Diftar beschikbaar gesteld.

Nr Wijziging	Programma	Omschrijving Maatwerk	Diemen bedrag in €	Ouder-Amstel Bedrag in €	Uithoorn Bedrag in €
Primitief	Buurt	Areaaluitbreiding Uithoorn			-35.000
408	Buurt	Diftar Uithoorn			-119.720
415	Buurt	Coördinator Omgevingswet deel voor Diemen	-10.000		
		Totaal Maatwerk 2024	-10.000		-154.720

6.7 Overzicht van baten en lasten na de 1e en 2e begrotingswijziging

Totaal Duo+ (bedrag x € 1.000)	Primaire begroting			Wijziging			Begroting na wijziging		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Programma's									
Stafbureau	1.943	-73	1.870	123	-	123	2.066	-73	1.993
Bedrijfsvoering	18.539	-754	17.785	1.595	-	1.595	20.134	-754	19.380
Burger	7.000	-7.196	-196	1.740	-848	892	8.740	-8.044	696
Buurt	10.092	-8.901	1.191	1.636	-2.158	-522	11.728	-11.059	669
Subtotaal Programma's	37.571	-16.924	20.650	5.094	-3.006	2.088	42.667	-19.930	22.737
Algemene dekkingsmiddelen									
Lokale heffingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Algemene uitkering	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividend	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo financieringsfunctie	-	-	-	150	-	150	150	-	150
Overige algemene dekkingsmiddelen	1	-1	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal Algemene dekkingsmiddelen	1	-1	-	150	-	150	150	-	150
Taakvelden en Vpb									
Overhead	-	-20.646	-20.646	-	-2.495	-2.495	-	-23.142	-23.142
Subtotaal overhead	-	-20.646	-20.647	-	-2.495	-2.495	-	-23.142	-23.142
Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal Taakvelden en Vpb	-	-20.646	-20.647	-	-2.495	-2.495	-	-23.142	-23.142
Saldo van baten en lasten	37.572	-37.571	1	5.244	-5.501	-257	42.817	-43.072	-256
Toevoegingen en onttrekkingen reserves en balans									
Stafbureau	-	-	-	125	-	125	125	-	125
Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Burger	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Buurt	-	-	-	130	-	130	130	-	130
Subtotaal reserves	-	-	-	255	-	255	255	-	255
Gerealiseerd resultaat	37.572	-37.571	1	5.501	-5.501	-	43.072	-43.072	-

6.8 Overzicht Reserves en voorzieningen

In de onderstaande overzichten zijn alle onttrekkingen en toevoegingen opgenomen.

Reserve (bedragen X 1.000)	Beginstand 2024	Resultaat 2023	Dotatie 2024	Onttrekking 2024	Eindstand 2024
Rekeningresultaat	106	-106	-		-
Reserve Bedrijfsvoering	463	30	-	-125	368
Reserve Buurt / Burger	130	0	-	-130	-
Terugbetaling aan DUO-gemeenten		76			
Totaal mutaties				-255	368
Totaal reserves	699	-76		-255	368

Voorziening (bedragen X 1.000)	Beginstand 2024	dotatie	onttrekking	Eindstand 2024
Voorziening frictiekosten	134	-	-	134
Totaal voorzieningen	134	-	-	134

6.9 Overzicht Investerings

In de onderstaande overzichten zijn alle begrotingsmutaties opgenomen.

Omschrijving in € x 1.000	Lasten / baten	2024
I&A - aanschaf computerapparatuur	Lasten	282
I&A - aanschaf netwerkapparatuur	Lasten	155
I&A - aanschaf randapparatuur	Lasten	135
I&A - aanschaf serverapparatuur	Lasten	10
I&A - aanschaf telefoons	Lasten	40
Aanschaf tractie	Lasten	265
Totaal		888

6.10 Totaal overzicht maatwerk

Onderstaand het maatwerk voor zover bekend bij het opstellen van deze rapportage.

Nr Wijziging	Programma	Omschrijving Maatwerk	Diemen bedrag in €	Ouder-Amstel Bedrag in €	Uithoorn Bedrag in €
Primitief	Bedrijfsvoering	Communicatie met betrekking tot duurzaamheid			-18.000
Primitief	Buurt	Areaaluitbreiding Uithoorn			-35.000
401	Burger	Maatwerk contractbeheer en -management van het sociaal domein (wmo/jeugd)	-63.517		
402	Burger	Energietoeslag Ouder-Amstel		-24.975	
403	Burger	Energietoeslag Uithoorn			-44.348
404	Burger	Oekraïne Ouder-Amstel jan t/m april 2024		-7.450	
405	Burger	Oekraïne Uithoorn jan t/m december 2024			-18.400
406	Burger	Toeslagenaffaire Ouder-Amstel		-66.158	
407	Burger	Toeslagenaffaire Uithoorn			-170.122
408	Buurt	Diffar Uithoorn			-119.720
409	Burger	Oekraïne Ouder-Amstel april t/m december 2024		-15.400	
410	Burger	Schuldhelpverlening Ouder-Amstel		-13.068	
411	Burger	Schuldhelpverlening Uithoorn			-13.068
412	Burger	Taalmeter Uithoorn			-4.110
413	Burger	Taalmeter Ouder-Amstel		-2.190	
414	Burger	Project Kostenbeheersing Diemen	-70.408		
415	Buurt	Coördinator Omgevingswet deel voor Diemen	-10.000		
		Totaal Maatwerk 2024	-143.925	-129.241	-422.768

6.11 Bijdragen DUO-gemeenten

Overzicht_Bijdrage_DUO_gemeenten				
Bijdrage per DUO-gemeente op basis van de nieuwe verdeelsystematiek x € 1	Begroting 2024	Begroting 2024 1e wijziging	Begroting 2024 2e wijziging	Begroting 2024 na wijziging
Diemen				
Staf	-737.477	-50.287	3.632	-784.133
Bedrijfsvoering exclusief facilitair	-6.761.828	-633.434	66.721	-7.334.868
Maatwerk	-16.666	-	-127.259	-143.925
Totaal Diemen	-7.515.972	-683.721	-56.906	-8.262.926
Ouder-Amstel				
Staf	-485.769	-33.124	2.392	-516.500
Bedrijfsvoering exclusief facilitair	-4.453.948	-417.236	43.948	-4.831.403
Bedrijfsvoering facilitair	-233.568	-	-	-233.568
Burger	-2.510.713	-88.207	-334.223	-2.927.166
Buurt Overig	-3.927.722	-223.599	-2.465	-4.153.786
Buurt VTH	-	-457.623	-169.000	-626.623
Maatwerk	-	-	-129.241	-129.241
Totaal Ouder-Amstel	-11.611.719	-1.219.789	-588.589	-13.418.287
Uithoorn				
Staf	-719.473	-49.060	3.543	-764.990
Bedrijfsvoering exclusief facilitair	-6.596.748	-617.969	65.092	-7.155.797
Bedrijfsvoering facilitair	-407.750	-	-	-407.750
Burger	-4.489.155	-157.715	-597.592	-5.233.773
Buurt Overig	-6.129.016	-348.914	-3.847	-6.481.777
Buurt VTH	-	-99.940	-199.000	-298.940
Maatwerk totaal Uithoorn	-53.000	-	-369.768	-422.768
Totaal Uithoorn	-18.395.141	-1.273.598	-1.101.571	-20.765.794
Derden en reserve				
Derden	-50.000	-	-245.000	-295.000
Vanuit de reserve/balans	-	-	-330.262	-330.262
Maatwerk derden	-50.000	-	-575.262	-625.262
Totaal bijdragen en maatwerk	-37.572.832	-3.177.108	-2.322.329	-43.072.269

Er is een afwijking in het maatwerk van Bedrijfsvoering en Burger ontstaan, het maatwerk van Diemen € 16.666 is primitief onterecht meegerekend onder Bedrijfsvoering. In de laatste kolom van de bijdrage van de beide programma's is dit juist berekend. Hierdoor ontstaat echter wel een afwijking in de optelling van de vorige kolommen.



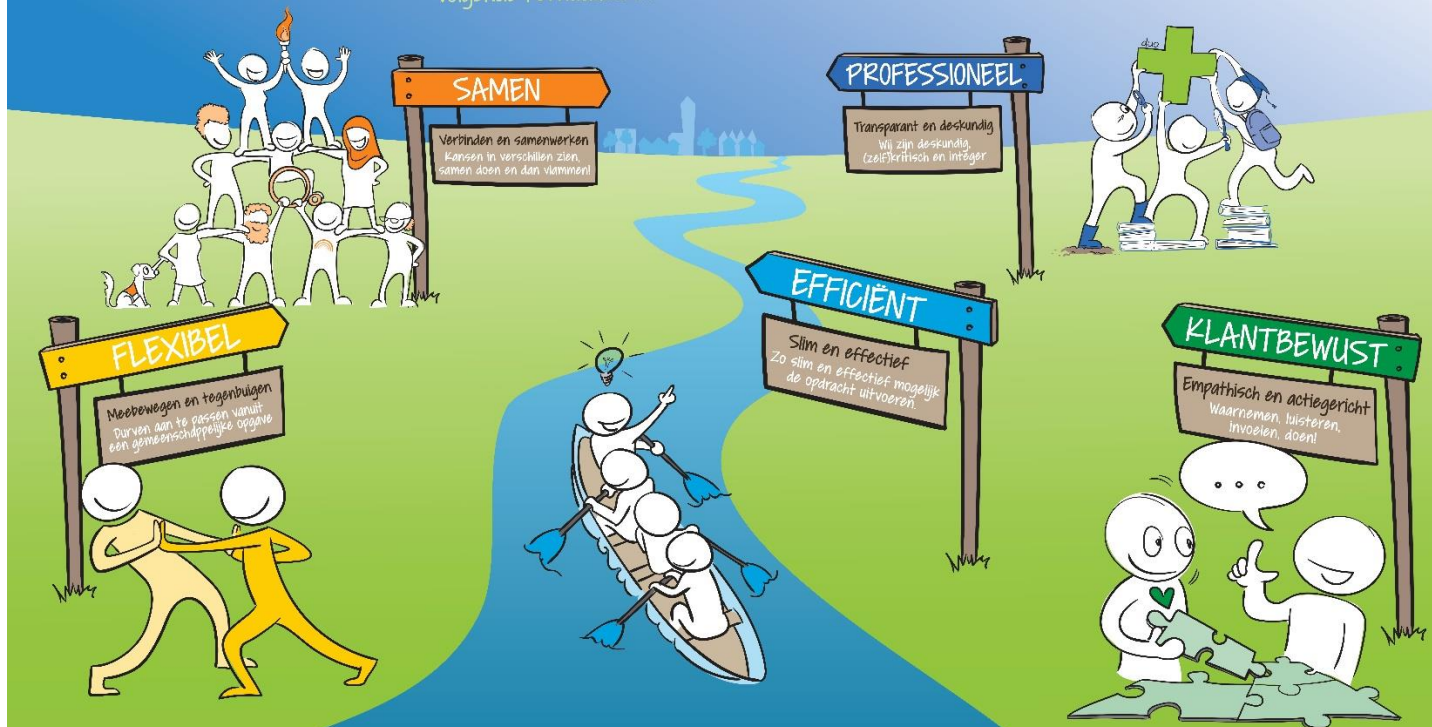
MISSIE WAAR STAAN WE VOOR

Duo+ zorgt ervoor dat de gemeenten
Ouder-Amstel, Diemen en Uithoorn
hun lokale opgaven kunnen realiseren.

VISIE WAAR GAAN WE VOOR

Wij voegen waarde toe
door advisering, uitvoering
en uitwisseling.

Dit doen wij met de
volgende kernwaarden:



Postadres

Postbus 67

1190 AB Ouderkerk aan de Amstel

Bezoekadres

Vondelstraat 1 1191 BD Ouderkerk aan de Amstel

T (0297) 51 32 32

W www.duoplus.nl

E info@duoplus.nl

KvK-nummer: 62475436

btw-nummer: 854833171.B01