

**Onderwerp: Jaarstukken 2017, Eerste Voortgangsrapportage 2018 en Begroting 2019 Duo+ (zienswijze)**

Datum: 14 mei 2018

Steller: K. Deutekom

Portefeuillehouder: E. Boog

## **Relevante achtergrondinformatie**

### Voorgeschiedenis

In de jaarstukken 2017 legt het bestuur van Duo+ verantwoording af over het gevoerde beleid en de daarmee verbonden financiën. Totaal heeft Duo+ in 2017 een rekeningoverschot van € 69.000. Diemen participeert alleen in de samenwerking op het gebied van Bedrijfsvoering. Bedrijfsvoering sluit met een tekort van € 56.000. Dit wordt verrekend met de Reserve Bedrijfsvoering van Duo+ zelf.

De eerste voortgangsrapportage 2018 informeert Duo+ de gemeentebesturen over de voortgang en behaalde resultaten op het gebied van de 3 K's (kwaliteit, kwetsbaarheid en kosten). De voortgangsrapportage vermeldt dat het ziekteverzuim binnen Duo+ hoog is en dat dit incidenteel extra kosten voor vervanging met zich meebrengt.

De begroting 2019 van Duo+ is beleidsarm opgesteld. Dit in afwachting van de bestuurlijke evaluatie die gaande is over de intensiteit van de samenwerking (volledig harmoniseren en/of leveren van maatwerk).

## **Toelichting**

### Inhoud van het voorstel

- **Jaarstukken 2017 Duo+**

#### *Koers en richting*

In het afgelopen jaar heeft bij Duo+ het scherper stellen van de koers, het uitbreiden van de stuurmogelijkheden op de organisatie en het op orde krijgen van de basis centraal gestaan. Ook heeft het beter inregelen van de planning en control cyclus een hoge prioriteit gehad evenals het sterker positioneren van de HRM-functie in de organisatie. In dat kader heeft het project "talent management" een hoge prioriteit en wordt het op termijn gezien als een belangrijk thema voor de verdere ontwikkeling van de organisatie.

Het bedrijfsplan 'Daadkrachtig en Dichtbij' van Duo+ is door het bestuurlijk besluitvormingsproces geleid. Vooruitlopend daarop was al een begin gemaakt met het opzetten van een structurele opdrachtgever-opdrachtnemer overlegstructuur. Ook zijn er projecten gestart om rafelranden in de organisatiestructuur op te lossen en om tot dienstverleningsovereenkomsten te komen. Via het Directiebestuur, bestaande uit de drie gemeentesecretarissen en de directeur van Duo+, wordt sturing gegeven aan deze ontwikkelingen.

#### *Ontwikkelingen en activiteiten in 2017*

Duo+ is in 2017 vooral bezig geweest met een doorontwikkeling waarbij veel geïnvesteerd is om de basis verder op orde te brengen dit door middel van de implementatie van de basisadministraties en het in control krijgen van de organisatie. Daarnaast is voortgang geboekt met het opstellen van Dienstverleningsovereenkomsten, het oplossen van de rafelranden en de projecten in "Slimmer Verbinden. Deze ontwikkelingen laten zich nog niet, met uitzondering van Slimmer Verbinden direct vertalen in cijfers maar deze zijn wel belangrijk voor de beheersing van Duo+.

Veel tijd en energie is gaan zitten in de accountantscontroles over 2016 met name voor de jaarrekening van Duo+ zelf, de gemeente Ouder-Amstel en de gemeente Uithoorn. De controles van de jaarrekening 2016, die ook voor een groot deel parallel liepen, waren intensief en van de kant van de destijds aanwezige accountants veeleisend. Deze accountantscontroles hebben uiteindelijk geleid tot twee goedkeurende verklaringen, namelijk voor Duo+ en de gemeente Diemen en tot twee verklaringen met beperking voor de gemeenten Uithoorn en Ouder-Amstel.

In 2017 is ook een volgende stap gezet in de ontwikkeling van de sturing van Duo+. De managementopleiding van de teamleiders is afgerond. Tevens zijn vijf sleutel posities inmiddels ingevuld: P&O, I&A, Juridische Zaken/ Communicatie, Burgerzaken/KCC, Front Office Sociaal Domein. Ook kon Duo+ in mei de nieuwe concern controller verwelkomen.

Daarnaast zijn door en voor de medewerkers van Duo+ de Pauwdagen georganiseerd. Dit initiatief is ontstaan vanuit een groep medewerkers die er niet alleen voor wilde zorgen dat de trots op het eigen werk weer terugkomt ('trots als een pauw'), maar hierdoor was er ook de gelegenheid voor het management om de doelstellingen voor de komende periode met het personeel te bespreken.

#### *Grip op de bedrijfsvoering versus ziekteverzuim*

In de loop van 2017 is ingegrepen omdat uit de eerste rapportage van Duo+ bleek, dat het zo voortzetten van de uitgaven tot een forse overschrijding zou leiden. Door dit ingrijpen heeft de organisatie beter zicht en grip op de financiën en de bedrijfsvoering gekregen. Echter, dit ingrijpen heeft er ook toe geleid dat de druk op de organisatie weer sterk is toegenomen met als consequentie een hoger ziekteverzuim.

Kortom de jaarrekening sluit nagenoeg neutraal, dus de euro's zijn in control, maar het hoge ziekteverzuim is zorgwekkend. Geconstateerd moet worden dat het langer op deze voet doorgaan teveel vraagt van de organisatie. Dit betekent dat er in 2018 keuzes gemaakt moeten worden binnen de drie K's.

- **Eerste Voortgangsrapportage 2018 Duo+**

Deze rapportage gaat in principe over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 maart 2018 maar in deze rapportage is ook een terugblik opgenomen over het afgelopen jaar. Het één kan namelijk niet los gezien worden van het ander. In 2017 zijn diverse ontwikkelingen in gang gezet en deze werken door in de eerste maanden van 2018.

De rapportage bevat naast de weergave van diverse onderwerpen ook een voorstel voor het aanpassen van de Duo+ begroting. De financiële gevolgen van deze rapportage komen voort uit (bestuurlijke) afspraken en worden uiteindelijk vastgelegd in een begrotingswijziging.

#### *Ziekteverzuim*

2018 is voor Duo+ wat aarzelend begonnen. De organisatie ligt nog op koers met de dienstverlening aan de DUO-gemeenten maar in het eerste kwartaal van 2018 was merkbaar dat de druk op Duo+ is toegenomen door de groei van de DUO-gemeenten en door het ziekteverzuim dat inmiddels tot onaanvaardbare hoogte is gestegen. Met name het langdurig ziekteverzuim binnen Duo+ is hoog. Zowel bestuurlijk als in het directiebestuur is dit onderkend en is het duidelijk dat het voor Duo+, gegeven de omstandigheden, steeds lastiger wordt om de doelstellingen (de 3 k's) waar te kunnen maken maar ook om de stijging van het ziekteverzuim een halt toe te roepen. In verband hiermee is aan Duo+ gevraagd een inventarisatie en een analyse te maken van het ziekteverzuim en daarbij aan te geven wat nodig is om het ziekteverzuim terug te dringen naar minimaal het normale niveau (5%). De inventarisatie en de analyse zijn inmiddels verwerkt in de aanpak ziekteverzuim. De financiële gevolgen zijn meegenomen in deze eerste voortgangsrapportage en leiden tot een eerste begrotingswijziging 2018 van Duo+.

#### *Koers en richting*

In de eerste maanden van 2018 is de samenwerkingsvorm tussen Duo+ en de DUO-gemeenten onderwerp van gesprek geweest binnen zowel het Bestuur als de ambtelijke top. De DUO-gemeenten vullen de opdrachtgeversrol verschillend in. Hierdoor wordt het voor Duo+ steeds moeilijker om effectief te sturen op de 3k's en de opgedragen taakstelling.

Inmiddels heeft er een interventie plaatsgevonden en wordt, met externe begeleiding, de samenwerkingsvorm nader geëvalueerd. Daarnaast zijn, gelet op de discussie over de samenwerkingsvorm, diverse ontwikkelingstrajecten zoals bijvoorbeeld de visie op bedrijfsvoering en de visie op control on hold gezet.

- **Begroting 2019 Duo+**

De begroting van 2019 is beleidsarm, daarom is er voor gekozen om de uitgangspunten die normaal gesproken in de Kadernota 2019 afzonderlijk opgenomen zijn te integreren in de (meerjaren-) begroting 2019-2022. Hiermee wordt afgeweken van artikel 19 van de gemeenschappelijke regeling waarin is opgenomen dat de kadernota voor 15 april voor zienswijze verzonden wordt aan de DUO-gemeenten. Reden hiervoor is de beleidsarme insteek van de begroting, de Kadernota zou niets anders voorstellen dan de uitgangspunten voor indexatie.

De ontwikkelingen met betrekking tot 2019 en verder zijn in de programma's weergegeven. Deze betreffen alleen de ontwikkelingen binnen de begroting van Duo+ en niet de maatschappelijke ontwikkelingen binnen de programma's Buurt en Burger. Deze worden opgenomen in de begrotingen van de DUO-gemeenten zelf.

### *Organisatieontwikkeling*

Op het moment van opstellen van deze begroting is een groot aantal zaken in ontwikkeling. Hierdoor kan deze begroting nog niet een volledig (financieel)beeld geven in de komende jaren. Deze ontwikkelingen zijn nog niet voldoende uitgekristalliseerd om al in deze meerjarenbegroting op te nemen. De verwachting is, dat er in het tweede half jaar van 2018 duidelijkheid komt en wat dit betekent voor de begroting van Duo+, maar ook voor de meerjarenbegrotingen van de DUO-gemeenten zelf. Er wordt wel nadrukkelijk gekoerst op het meenemen van deze ontwikkelingen bij het opstellen van de meerjarenbegrotingen van de DUO-gemeenten.

### *Verkiezingen*

Daarnaast speelt nog dat er dit jaar gemeentelijke verkiezingen zijn geweest en de nieuwe raden in dit proces meegenomen moeten worden. Er is bewust voor gekozen om in deze begroting alleen de autonome ontwikkelingen mee te nemen. De belangrijkste onderwerpen die invloed kunnen hebben op de begroting 2019 en de meerjarenbegrotingen zijn:

- de eerdere afspraak met betrekking tot de evaluatie van de verdeelsystematiek en
- de aanscherping / optimalisering van de Duo+ organisatie.

## **Gevolgen en risico's**

### Financieel

#### • **Jaarstukken 2017 Duo+**

De Jaarrekening 2017 van Duo+ is goedgekeurd door de accountant. De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 69.000. De afdelingen Buurt en Burger sluiten te samen op een positief resultaat van € 125.000. Bedrijfsvoering sluit met een nadelig resultaat van € 56.000. Dit tekort wordt verrekend met de Reserve Bedrijfsvoering van Duo+ zelf. Dit heeft voor de bijdrage (begroting) van Diemen verder geen consequenties.

#### • **Eerste Voortgangsrapportage 2018 Duo+**

Incidenteel leiden de vervangingskosten voor (langdurig) ziekteverzuim tot een eenmalige bijdrage van € 170.000. In de paragraaf weerstandsvermogen staat het risico van ziekteverzuim vermeld. Voorstel is de € 170.000 te dekken middels een onttrekking uit de Risicoreserve (onderdeel van Algemene Reserve).

Structureel wordt een extra bijdrage gevraagd van € 105.000. Deels (€ 90.000) was al rekening gehouden met een hogere bijdrage (bijvoorbeeld een stelpost voor de extra kosten op het gebied van informatieveiligheid). Met de overige € 15.000 was geen rekening gehouden. Deze komen ten laste van het rekeningresultaat 2018. In de kwartaalbrief worden de budgettaire gevolgen verwerkt.

#### • **Begroting 2019 Duo+**

In de Kadernota 2019 van Diemen wordt de bijdrage van Duo+ geraamd. Naast de reguliere indexering als gevolg van loon- en prijsstijgingen zal ook een stelpost opgenomen worden voor een eventuele hogere bijdrage als gevolg van de groei van Diemen.

## **Bijlagen**

1. Jaarstukken 2017 Duo+;
2. Eerste Voortgangsrapportage 2018 Duo+;
3. Begroting 2019 Duo+;

Burgemeester en wethouders van Diemen,  
de secretaris,  
J.D. de Kort

de burgemeester,  
E. Boog

**Onderwerp:**                    **Jaarstukken 2017, Eerste Voortgangsrapportage 2018 en  
18-39                                    Begroting 2019 Duo+ (zienswijze)**

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 22 mei 2018

## **Besluit**

1. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2017, de Eerste Voortgangsrapportage 2018 en de Begroting 2019' van Duo+;
2. De uit de Eerste Voortgangsrapportage 2018 van Duo+ voortvloeiende financiële effecten te verwerken in de 2<sup>de</sup> kwartaalbrief 2018;
3. Geen zienswijze in te dienen op de Jaarstukken 2017, de Eerste Voortgangsrapportage 2018 (inclusief voorgestelde begrotingswijziging) en de Begroting 2019 van Duo+.

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 21 juni 2018,

De voorzitter,

De griffier,