

Jaarstukken 2021

(JAARVERSLAG EN JAARREKENING)



duc+

1 Leeswijzer

Voor u liggen de Jaarstukken 2021 Duo+. Deze bestaan uit het jaarverslag en de financiële jaarrekening.

In de jaarrekening legt het bestuur van Duo+ verantwoording af over de uitvoering van de gemaakte afspraken met de DUO-gemeenten en de daarmee verbonden financiën. De verantwoording over het gevoerde beleid en de maatschappelijke effecten van de programma's Buurt en Burger vindt plaats binnen de jaarrekeningen van de DUO-gemeenten.

De opzet van de jaarrekening is in overeenstemming met het Besluit, Begroting en Verantwoording (BBV) en gelijk aan die van de begroting. De financiële overzichten zijn afgerond op € 1.000 waardoor het mogelijk is dat er afrondingsverschillen ontstaan. In de financiële tabellen wordt het minteken gebruikt als er een last (uitgave/nadeel) wordt bedoeld en waar geen teken staat, wordt dat als een baat (inkomst/voordeel) gelezen. Hiermee volgt Duo+ de begroting 2021.

Jaarverslag

Het jaarverslag bestaat uit:

- De programmaverantwoording.
- De paragrafen.

In de programmaverantwoording wordt ingegaan op de in de begroting gestelde 3W-vragen: **wat** willen we bereiken (doelstellingen), **wat** gaan we ervoor doen (activiteiten) en **wat** heeft het gekost (middelen). Deze 3W-vragen zijn verwerkt in een tabel. Per onderdeel ziet u wat Duo+ heeft bereikt, wat ervoor gedaan is en wat het gekost heeft. Naast deze 3W-vragen wordt ook een toelichting gegeven op de investeringen.

In het hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen worden de belangrijkste algemene dekkingsmiddelen van Duo+ toegelicht.

In de paragrafen gaat het om (de verantwoording van) de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die financieel, politiek of anderszins belangrijk zijn.

Jaarrekening

De jaarrekening bestaat uit:

- Overzicht baten en lasten en de toelichting.
- De balans.
- De toelichting op de balans.
- Overzicht van baten en lasten per taakveld.

De jaarrekening bevat een gecombineerd overzicht van alle lasten, baten en saldi per programma. De balans en de toelichting daarop geeft inzicht in de bezittingen (activa) en het eigen en vreemd vermogen (passiva) van het samenwerkingsverband.

Een minteken (-) in de jaarstukken geeft aan dat er geen toelichting nodig is. Daarnaast wordt deze minteken (-) ook gebruikt om nullen te vervangen.

Financieel Resultaat Duo+ 2021 en resultaatbestemming in 2022

Het resultaat (€ 608.000) 2021 van Duo+ wordt in onderstaande tabel verdeeld over de programma's:

Programma (bedrag x € 1.000)	Resultaat 2021	Over- en onderschrijding	Dekking in 2022 binnen de reserve	Nog uit te voeren werkzaam- heden in 2022 m.b.t. 2021	Terugbetaling in 2022 aan DUO- gemeenten	Te vorderen in 2022 van DUO- gemeenten
Stafbureau	220	Onderschrijding	-	70	150	-
Bedrijfsvoering	96	Onderschrijding	-	96	-	-
Burger	401	Onderschrijding	-	-	401	-
Buurt	-109	Overschrijding	-	-	-	-109
Totaal	608		-	166	551	-109

Onderstaand wordt per programmaonderdeel een voorstel gedaan met betrekking tot het resultaat. In zijn algemeenheid wordt vermeld dat de CAO-effecten, bestaande uit het éénmalige bedrag en de loonsverhoging van 1,5% per 1 december 2021 financieel verwerkt zijn.

Naast het voordelige resultaat van € 608K resteert nog € 466K aan vooruitontvangen middelen TOZO en Basis op orde op de balans. Deze middelen worden in 2022 onder aftrek van de middelen (€ 246K) die nog benodigd zijn om de werkzaamheden af te kunnen ronden, terugbetaald (€ 220K).

Stafbureau

Voor de toelichting op de onderschrijding wordt verwezen naar het programma Stafbureau. Om aan de noodzakelijke opleidingen (wettelijke en in verband met externe ontwikkelingen) te kunnen voldoen in 2022 wordt voorgesteld om € 70K over te hevelen naar 2022 en het restant (€ 150K) terug te betalen volgens de afgesproken verdeelsystematiek Staf/Bedrijfsvoering.

Bedrijfsvoering

Voorgesteld wordt om de onderschrijding (€ 96K) te reserveren om de kapitaallasten voor de komende jaren te kunnen egaliseren. De komende jaren zal namelijk een piek ontstaan in de investeringen automatisering. Deze reservering is noodzakelijk om deze op te kunnen vangen.

Burger

Voor de toelichting op de onderschrijding wordt verwezen naar het programma Burger. Voorgesteld wordt om het restant €401K terug te betalen volgens de afgesproken verdeelsystematiek Burger en TOZO waar van toepassing. Daarnaast zal nog € 220K terugbetaald worden van de gelden die nu nog op de balans zijn opgenomen als vooruitontvangen voor TOZO en Basis op Orde.

Buurt

Voor de toelichting op de overschrijding wordt verwezen naar het programma Buurt. Voorgesteld wordt om deze overschrijding in rekening te brengen aan de DUO-gemeenten Uithoorn en Ouder-Amstel volgens de afgesproken verdeelsystematiek Buurt.