

Jaarstukken 2021

(JAARVERSLAG EN JAARREKENING)



duc+

Liquide middelen (bedrag x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Bank- en giroaldi	250	244
Totaal	250	244

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen betreft het saldo op de bankrekening per 31 december.

Overlopende activa (bedrag x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel	-	-
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	666	808
Totaal	666	808

Overlopende activa

Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. volgende begrotingsjaren komen bedragen € 808.000

6.1.1.2 Passiva

Eigen vermogen (bedrag x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Resultaat bestemming 2020	Toevoeging	Onttrekking	Resultaat 2021	Boekwaarde 31-12-2021
Bestemmingsreserve Bedrijfsvoering	565	-50		249		267
Bestemmingsreserve Burger/Buurt	472	27		499		-
Gerealiseerd resultaat	191	-191			609	609
Terugbetaling aan de DUO-gemeenten		282				
Terug te vorderen DUO-gemeenten		-68				
Totaal eigen vermogen	1.228	-	-	748	609	876

Alle toevoegingen zijn incidenteel.

Bestemmingsreserve Bedrijfsvoering

- Het doel van deze reserve is om eventuele voordelige en nadelige saldi binnen de Stafbureau en het programma Bedrijfsvoering te egaliseren. Daarnaast kan in de toekomst de reserve fungeren als een buffer voor onverwachte financiële tegenvallers op het gebied van de Informatisering & Automatisering (I&A), zie de Nota reserves en voorzieningen.
- Het motief voor instelling is de wenselijkheid om voor- en nadelige resultaten over de jaren heen te kunnen egaliseren. Om te voorkomen dat kleine voordelige resultaten volledig worden teruggestort naar de DUO-gemeenten en in volgende jaren mogelijke kleine tekorten weer worden gevorderd van de DUO-gemeenten. Dit voorkomt veel administratieve handelingen en het heen en weer pompen van middelen.
- De omvang van de benodigde reserve is afhankelijk van de te egaliseren bedragen en in de toekomst afhankelijk van de risico's op het gebied van I&A, zie Nota reserves en voorzieningen. De looptijd van de reserve is afhankelijk van de te egaliseren bedragen en met betrekking tot de risico's onbeperkt, zie Nota reserves en voorzieningen.
- Specifieke onderbouwing:
Het restant (€ 237.000) betreft het project (programma Slimmer Verbinden) en daarnaast is nog € 30.000 opgenomen om de toekomstige kapitaallasten te kunnen egaliseren.

Bestemmingsreserve Burger/Buurt

- Het doel van deze reserve is om eventuele voordelige en nadelige saldi binnen de programma's Buurt en Burger te egaliseren
- Het motief voor instelling is de wenselijkheid om voor- en nadelige resultaten over de jaren heen te kunnen egaliseren. Om te voorkomen dat kleine voordelige resultaten volledig worden teruggestort naar

de DUO-gemeenten en in volgende jaren mogelijke kleine tekorten weer worden gevorderd van de DUO-gemeenten. Dit voorkomt veel administratieve handelingen en het heen en weer pompen van middelen.

Voorzieningen (bedrag x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2021
Voorziening frictiekosten	90	207	79	218
Totaal voorzieningen	90	207	79	218

Er is een voorziening (€ 218.000) getroffen voor personen die bij of na de plaatsing geen arbeid (meer) leveren voor Duo+, maar waar nog wel salaris of andere vergoedingen voor worden betaald. Hieronder is een bedrag voor toekomstige WW-verplichtingen opgenomen.

- Het doel van deze voorziening is ter dekking van frictiekosten die zich kunnen voordoen m.b.t. de personeelskosten waaronder frictiekosten op basis van vaststellingsovereenkomsten.
- Het motief voor de instelling van deze voorziening is om voor personen die geen arbeid (meer) leveren voor Duo+, maar waar nog wel salaris of andere vergoedingen voor worden betaald, een voorziening te treffen.
- De omvang van de middelen is afhankelijk van de vaststellingsovereenkomsten.
- De dekking van de toevoegingen geschiedt bij het opstellen van de kadernota, programmabegroting en of vanuit het rekeningresultaat.
- De looptijd van deze voorziening is van tijdelijke aard en wordt opgeheven zodra de hieraan gerelateerde kosten en of bezuinigingsmaatregel c.q. efficiëncydoelstelling zijn gerealiseerd.
- De omvang van de voorziening is gelijk aan de geïnventariseerde frictiekosten.

Netto vlottende schulden rente typische looptijd < 1 jaar (bedrag x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Overige schulden	796	2.592
Totaal	796	2.592

Overige schulden (€ 2.592.000)

Dit betreft het saldo van goedgekeurde facturen, die per balansdatum nog voldaan moeten worden.

Overlopende passiva (bedrag x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	-	581
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	3.433	2.405
Totaal	3.433	2.986

Overlopende passiva (€ 2.986.000)

Overlopende passiva heeft betrekking op diverse facturen, af te dragen btw en af te dragen sociale lasten. De vooruitontvangen bedragen betreffen de maatwerkopdrachten Basis op Orde, Archief & TOZO.