

Nummer 2017/75

datum raadsvergadering	:	14 december 2017
onderwerp	:	Rapportage tweede en derde kwartaal 2017 Duo+
portefeuillehouder	:	Burgemeester
datum raadsvoorstel	:	28 november 2017

Samenvatting

De gemeenteraad neemt kennis van de rapportage tweede en derde kwartaal Duo+ en dient geen zienswijze in ten aanzien van de voorgestelde begrotingswijziging Duo+. De gemeenteraad verhoogt de bijdrage Duo+ met €159.325,- als gevolg van autonome kosten en brengt deze lasten ten laste van het resultaat 2017.

Wat is de juridische grondslag?

In verband met de begrotingsrechtmatigheid is het van belang dat deze begrotingswijziging voor 31 december 2017 bekrachtigd is door het bestuur van Duo+ nadat de gemeenteraden van de Duo-gemeenten hun zienswijze gegeven hebben.

Wat is de voorgeschiedenis?

Het Dagelijks Bestuur van Duo+ heeft op 9 november jl. ingestemd met de rapportage 2^e en 3^e kwartaal 2017 van Duo+. In deze rapportage worden ook een aantal zaken financieel gerepareerd die al eerder waren afgesproken. Tevens worden een aantal autonome kosten verdeeld.

Waarom dit raadsvoorstel?

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld hun zienswijze te geven. Deze rapportage heeft betrekking op de periode 1-1- 2017 tot en met 30-9-2017. Deze rapportage wordt gecombineerd met de voortgangsrapportage van Duo+. Dit houdt in dat naast de stuurinformatie ook de financiële gevolgen van de interne en externe ontwikkelingen meegenomen zijn. De financiële gevolgen van deze rapportage die buiten de invloedssfeer van Duo+ liggen maar ook de financiële gevolgen die voortkomen uit gemaakte afspraken tussen Duo+ en de DUO-gemeenten zijn in deze rapportage verwerkt en worden vertaald in een begrotingswijziging. De begrotingswijziging van Duo+ wordt aan de Gemeenteraden van de Duo+ gemeenten om zienswijze voorgelegd. Door middel van dit voorstel wordt de begrotingswijziging voor een zienswijze aan u voorgelegd. Voor de rapportage 2^e en 3^e kwartaal 2017 wordt korthedshalve verwezen naar de bijgevoegde rapportage. De bijdrage per gemeente en de begrotingswijziging treft u aan in bijlage 1 en 2 bij de rapportage.

Wat gaan we doen?

In de rapportage wordt aangegeven dat Ouder-Amstel nog een bedrag van € 730.000 moet bijdragen aan de begroting van Duo+. Van dit bedrag zijn de meeste budgetten al wel geraamd in de begroting van Ouder-Amstel, maar nog niet verrekend met Duo+. In onderstaande overzicht is zichtbaar gemaakt welke lasten in 2017 nog niet zijn opgenomen in de begroting van Ouder-Amstel.

Mutaties lasten Duo+ 2017	Extra lasten voor Ouder-Amstel
Piketvergoedingen, inhuur derden en reiskosten	119.166
Lagere materiele kosten ICT	-101.152
Hogere cao lasten (geraamd 188K; realisatie 194K)	6.406
Vaststellingsovereenkomst	65.716
Hogere accountantskosten	17.900
Onderzoekskosten	28.400
Divers	22.889
Totaal hogere lasten Duo+	159.325

De piketvergoeding betreft de afdeling communicatie. Dit zijn kosten die ook al in Ouder-Amstel werden gemaakt. De piketkosten zijn echter niet meegegaan in de boedelscheiding. Dit gebeurt dus alsnog.

De kosten voor het woon-werkverkeer blijken hoger dan destijds ingeschat. Dit heeft te maken met dat de werkelijke kosten van de gemeenten zijn overgegaan naar Duo+, terwijl er toen veel extern waren, die dus geen reiskosten declareerden. Iedere vaste aanstelling betekent dus extra reiskosten, hoewel dit macro gezien goedkoper is.

Reeds in de eerste kwartaalrapportage 2017 van Duo+ is aangegeven dat het bedrag voor externe inhuur overschreden werd. Het is gelukt om deze kosten te verlagen. Tegenover deze kosten staat een lagere uitgave voor ICT. Deze kosten betreffen inhuur van derden en worden verrekend, zodat de totale kosten binnen de begroting van Duo+ worden gedekt.

In het kader van beëindiging van dienstverbanden van personeelsleden heeft de accountant verplicht om een voorziening in het leven te roepen om mogelijke kosten te dekken. Deze kosten staan als "vaststellingsovereenkomst" en waren onvoorzien bij de begrotingsopstelling in april 2016.

Net als Ouder-Amstel heeft ook de accountant van Duo+ een veel hogere rekening ingediend. Na een soortgelijk proces zijn dus ook hier onverwachte extra kosten.

De onderzoekskosten betreffen de kosten voor het bedrijfsplan, zoals dit in het voorjaar door u is geaccordeerd en de daaropvolgende rafelrandendiscussie.

Het voorstel is om in te stemmen met deze extra lasten van €159.325,- en deze lasten ten laste te brengen van het resultaat 2017. Voor een deel zitten de lasten al in de begroting onder personeelskosten.

Afgelopen juni heeft de gemeenteraad besloten over de jaarrekening 2016 van DUO+. Hierbij is besloten het resultaat over 2016 niet uit te keren aan de gemeente, maar dit toe te voegen aan de reserves van Duo+. Dit besluit is tot op heden niet verwerkt en is vooralsnog als vordering op Duo+ opgenomen. Deze vordering wordt in 2017 afgeboekt.

Wat is het maatschappelijke effect?

Niet van toepassing

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

Er is geen aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

Wat hebben we hiervoor nodig?

Het voorstel is om in te stemmen met de extra lasten van €159.325,- en deze lasten ten laste te brengen van het resultaat 2017.

Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?

De 2^e rapportage 2017 Duo+ is ook besproken in het raadsledenplatform van 21 november. Vanuit het platform wordt gevraagd een overzicht aan te leveren van de formatieve omvang van Duo+ en de in- en uitstroom gedurende de afgelopen periode. Ook wordt gevraagd duidelijk te maken wat de consequenties zijn van de rapportage voor de begrotingen van de individuele gemeenten.

Het platform concludeert dat de rapportage voldoende input bevat voor een zinvolle discussie in de drie gemeenteraden.

Het bestuur van Duo+ wordt in kennis gesteld van uw besluitvorming.

Wat is het vervolg?

De begroting 2017 wordt bijgesteld.

Hoe monitoren en evalueren we?

De gemeenteraad wordt telkens op de hoogte gehouden van de rapportages van DUO+.

Burgemeester en wethouders van Ouder-Amstel,

de secretaris,

de burgemeester,

L.J. Heijlman

M.T.J. Blankers-Kasbergen

